

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 17/05/2018 sous le numéro de dépôt 1789

1

BILAN - ACTIF

SAISI le

17 MAI 2018

DGFIP N° 2050 2017

Page 3

Désignation de l'entreprise : SAS LOUVIERS DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise Rue des Prés		27400 INCARVILLE	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 33005373700012		Néant ☐	
		Exercice N clos le 13 00 9 20 17	
		N-1 13 00 9 20 16	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF		134 632 AG 103 901 30 731 46 358	
Fonds commercial (1) AH		7 622 AI 7 622 7 622	
Autres immobilisations incorporelles AJ		44 074 AK 41 695 2 379 3 914	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		840 372 AO 428 246 412 126 468 999	
Constructions AP		6 931 441 AQ 3 791 977 3 139 464 3 451 569	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		4 594 470 AS 2 764 586 1 829 884 2 112 397	
Autres immobilisations corporelles AT		3 077 275 AU 2 555 291 521 984 554 513	
Immobilisations en cours AV		79 413 AW 79 413	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		1 470 681 CV 1 470 681 1 449 799	
Créances rattachées à des participations BB		1 048 752 BC 1 048 752 883 283	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		35 219 BG 35 219 49 624	
Autres immobilisations financières* BH		188 623 BI 188 623 185 477	
TOTAL (II) BJ		18 452 574 BK 9 685 696 8 766 878 9 213 555	
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		6 650 263 BU 6 650 263 6 721 036	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BX		269 060 BY 34 930 234 130 208 014	
Autres créances (3) BZ		1 823 061 CA 8 850 1 814 211 1 730 674	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		4 607 516 CE 4 607 516 4 607 516	
Disponibilités CF		2 595 553 CG 2 595 553 3 962 054	
Charges constatées d'avance (3)* CH		188 783 CI 188 783 190 136	
TOTAL (III) CJ		16 134 237 CK 43 780 16 090 456 17 419 431	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		34 586 811 IA 9 729 476 24 857 335 26 632 985	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 2 389	
Clause de réserve de propriété :*		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANT Informations

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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 ☐ B1 ☐)	DF	128 413	128 413
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	7 380 021	6 995 571
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 222 729	2 184 449
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	9 775 162	9 352 433
	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	356 705	259 376
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	356 705	259 376
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 206 264	6 006 397
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	224 082	251 114
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 606 125	6 810 771
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 307 134	3 443 786
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	123 002	161 090
	Autres dettes	EA	251 326	340 420
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	7 534	7 597
TOTAL (IV)	EC	14 725 467	17 021 176	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	24 857 335	26 632 985	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	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	12 165 168	12 591 128
	(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.

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

DGFIP N° 2052 2017

Page 5

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	77 290 902	FB		FC	77 290 902	75 985 317		
	Production vendue	FD	7 311 792	FE		FF	7 311 792	7 252 106		
			services*		FG	1 211 485	FH		FI	1 211 485
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		85 814 178		FK			FL	85 814 178
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	25 996	37 757		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	90 117	111 219		
	Autres produits (1) (11)					FQ	7 111	18 751		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	85 937 403	84 295 623	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	65 887 729	64 878 108	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	70 773	65 635	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	194 990	172 506	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	5 761 617	5 346 446	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 050 154	1 053 025	
	Salaires et traitements*						FY	6 347 212	6 197 001	
	Charges sociales (10)						FZ	1 950 510	1 931 853	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	962 051	963 096	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	34 930	28 479
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	92 339	9 376
	Autres charges (12)						GE	15 131	13 604	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	82 367 437	80 659 130	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 569 965	3 636 493	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	44 631	38 723		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	2 106	4 865	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	1 773	1 681	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	70 137	91 155	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		12	
	Total des produits financiers (V)						GP	74 016	97 713	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	30 798	39 313	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	30 798	39 313	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	43 218	58 400		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 657 815	3 733 616		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANTUS Informations

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2017

Page 6

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

Désignation de l'entreprise : SAS LOUVIERS DISTRIBUTION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

QUADRATUS Informatique

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HIA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 363		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	250 000	157 797	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	252 363	157 797	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	9 610	123 746	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	55 066	16 795	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	264 366	250 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	329 042	390 541	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(76 679)	(232 744)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	438 020	420 692	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	920 387	895 731	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	86 308 413	84 589 855	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	84 085 684	82 405 406	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 222 729	2 184 449	
(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	1 147	2 153	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	78	57	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	22 918	18 650	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
(9)	Dont transferts de charges	A1	52 262	84 841	
(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	3 264	3 296	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe		329 042		252 363	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

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 01/10/2016 au 30/09/2017

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.
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 2016.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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'Inacville
- Sci La Source des Près

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 378 848 € :

- dont 215 092 euros au titre de 2017. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le montant du CICE acquis au titre d l'année civile 2016, imputable sur l'IS de l'exercice, s'élève à 342 502 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	189 951	2 997
Terrains	843 193		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	6 897 576		33 865
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 575 991		106 680
Installations générales agencements aménagements divers	1 112 876		
Matériel de transport	95 420		16 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 042 567		70 428
Emballages récupérables et divers	830 235		30 100
Immobilisations corporelles en cours			79 413
Avances et acomptes			
TOTAL	15 397 858		337 286
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 333 081		186 420
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	235 102		4 833
TOTAL	2 568 183		191 253
TOTAL GENERAL	18 155 992		531 535

	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	6 620	186 328
Terrains		2 821	840 372
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.		6 931 441	6 931 441
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	88 200	4 594 470	4 594 470
Installations générales agencements aménagements divers		1 112 876	1 112 876
Matériel de transport	16 420	95 800	95 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	94 731	1 018 265	1 018 265
Emballages récupérables et divers	10 000	850 335	850 335
Immobilisations corporelles en cours	0	79 413	79 413
Avances et acomptes			
TOTAL		212 172	15 522 971
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	68	2 519 433	2 519 433
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	16 093	223 842	223 842
TOTAL		16 161	2 743 275
TOTAL GENERAL		234 953	18 452 574

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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		53 214	851 424,00	50	7 648,00			53 692	19 818,00
SCAP MAREE		1	915,00						859 072,00
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
SAVELEC					13 300,00				610,00
SDN			15,00						13 300,00
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				17,00		45,00
BARAMEL			49,00				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			1 449 799,00		20 948,00		66,00		1 470 681,00

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	132 057	20 159	6 620	145 596
Terrains	374 194	56 873	2 821	428 246
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	3 446 007	345 969	0	3 791 977
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 463 594	389 192	88 200	2 764 586
Installations générales agencements aménagements divers	804 466	74 337	10 000	868 804
Matériel de transport	85 154	4 921	16 420	73 655
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	960 460	43 598	94 731	909 327
Emballages récupérables et divers	676 505	27 000	0	703 505
TOTAL	8 810 380	941 890	212 171	9 540 100
TOTAL GENERAL	8 942 437	962 049	218 790	9 685 696

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	20 159				
Terrains	56 873				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	345 969				
Instal.techniques matériel outillage indus.	389 192				
Instal.générales agenc.aménag.divers	74 337				
Matériel de transport	4 921				
Matériel de bureau informatique mobilier	43 598				
Emballages récupérables et divers	27 000				
TOTAL	941 890				
TOTAL GENERAL	962 049				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	259 376	356 705	259 376		356 705
TOTAL	259 376	356 705	259 376		356 705

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	28 479	34 930	28 479		34 930
Autres provisions pour dépréciation	8 850				8 850
TOTAL	37 329	34 930	28 479		43 780
TOTAL GENERAL	296 705	391 635	287 855		400 485

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		127 269	37 855		
financières					
exceptionnelles		264 366	250 000		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	1 048 752	0	1 048 752
Prêts	35 219	2 389	32 830
Autres immobilisations financières	188 623	0	188 623
Clients douteux ou litigieux	48 088	48 088	
Autres créances clients	220 972	220 972	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 400	1 400	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	158 769	158 769	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	54 709	54 709	
Groupe et associés	791 778	791 778	
Débiteurs divers	816 406	816 406	
Charges constatées d'avance	188 783	188 783	
TOTAL	3 553 499	2 283 294	1 270 205
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	14 406		
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	4 204 917	1 806 221	2 227 720	170 976
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 347	1 347		
Emprunts et dettes financières divers	224 082	62 479	161 603	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 606 125	6 606 125		
Personnel et comptes rattachés	1 693 492	1 693 492		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 085 074	1 085 074		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	66 647	66 647		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	461 921	461 921		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	123 002	123 002		
Groupe et associés				
Autres dettes	251 326	251 326		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 534	7 534		
TOTAL	14 725 467	12 165 168	2 389 323	170 976
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 799 491			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Crés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	16.0000	2 500			2 500

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 01/10/2016 au 30/09/2017

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 01/10/2016 au 30/09/2017

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	6 650 263	6 721 036		70 773
Approvisionnements				
Total I	6 650 263	6 721 036		70 773
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 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	342 818
Disponibilités	91 541
Total	434 360

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	902
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	515 754
Dettes fiscales et sociales	2 850 347
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	68 422
Total	3 435 426

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		188 783
Total		188 783
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		7 534
Total		7 534

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	188 623		
Autres créances	791 778		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	8 967 984
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	384 449
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 352 433
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	9 352 433
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	9 352 433
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 01/10/2016 au 30/09/2017

- 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	77 290 902
Production vendue	7 311 792
Prestations de services	1 211 485
Total	85 814 179

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 01/10/2016 au 30/09/2017

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Agents de maîtrise et techniciens	38
Employés	227
Total	271

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	30 798	74 016
Dont entreprises liées		612

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 657 815	945 947
Résultat exceptionnel (hors participation)	77 679 -	25 560 -
Résultat comptable (hors participation)	3 473 702	920 387

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 870 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes .

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- 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	4 204 917
Total	4 204 917

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPI
Montant initial de cette garantie : 1 250 000
Montant restant dû en capital : 332 098
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 : 1 053 646
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 : 381 616
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 : 833 333
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 : 1 604 224
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/04/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		2 492 098
Associé et indéfiniment et solidairement responsable de :		
- Snc Finodev		
- Snc Sofilec		
Nantissement du fonds de commerce au profit	741 592	
Sci les Près d'Incarville envers BPI		
Cautions données détaillées ci-dessous	1 750 506	
Total (1)		2 492 098

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	: 89 588
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	: 135 510
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	: 116 596
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	: 125 459
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	: 97 784
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	: 166 274
Cautions données au profit du	: Cic pour la Sa Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	: 70 950
Montant restant dû de la caution	: 69 425
Cautions données au profit du	: Bpi pour la Sa Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	: 77 000

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Montant restant dû de la caution	:	77 000
Cautiion donnée au profit du	:	Credit Agricole pour la Sa Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	64 185
Montant restant dû de la caution	:	63 798
Cautiion 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
Cautiion donnée 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
Montant restant dû de la caution	:	132 631
Cautiion donnée au profit du	:	Credit Agricole pour la Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distrubtion
Montant initial de la caution	:	137 958
Montant restant dû de la caution	:	137 958
Cautiion 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	:	117 425
Cautiion 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 01/10/2016 au 30/09/2017

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 : 399 469 euros

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	209 100
- participation des salariés	330 585
- Contribution de solidarité	76 835
- Tascom	292 365
Autres :	
- Effort construction	46 289
Total des allègements	955 174

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 01/10/2016 au 30/09/2017

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cessions immos corporelles	2 333	775200
- Cessions titres financiers	30	775600
- Reprise provision pour risques	250 000	787500
Total	252 363	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	3 580	671200
- Démarque presse	6 030	671400
- Vnc elements financiers	66	675600
- Indemnité résiliation bail	55 000	678800
- Dotation provision pour riques et litige	264 366	687500
Total	329 042	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Indemnités d'assurance	34 366
Avantages en nature	7 560
Remboursements formations	3 414
Autres transferts de charges	5 175
Total	50 515



*Accompagner
vos projets pour faire vivre vos idées*

Associés

Antoine MÜLLER

Aymeric DORMEAU

David QUENNEHEN

François SOHIER

LOUVIERS DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social : Rue des Prés

27400 INCARVILLE

Normandie

22, rue Raymond Aron

76 130 Mont-Saint-Aignan

Tél : 02 35 12 20 60

Fax : 02 35 61 39 59

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2017

www.newtonexpertise.com

SAS au capital de 500 000 € - RC Rouen B 340 791 177 - Code APE 6920 Z - N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE - FR 423 407 911 770 0033
Société de Commissaires aux Comptes près la Cour d'Appel de ROUEN
Société d'Expertise-Comptable inscrite à l'ordre des Experts Comptables de la Région de ROUEN et de PARIS

LOUVIERS DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social : Rue des Prés

27400 INCARVILLE

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LOUVIERS DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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



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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés.

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à MONT-SAINT-AIGNAN, le 15 mars 2018

Pour la société NEWTON EXPERTISE
Commissaire aux comptes



David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes



Aymerie DORMEAU
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2017 - 12			Exercice N-1 30/09/2016 - 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	134 632	103 901	30 731	46 358	15 627	33.71
	Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622		
	Autres immobilisations incorporelles	44 074	41 695	2 379	3 914	1 536	39.23
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	840 372	428 246	412 126	468 999	56 873	12.13
	Constructions	6 931 441	3 791 977	3 139 464	3 451 569	312 104	9.04
	Installations techniques, matériel et outillage	4 594 470	2 764 586	1 829 884	2 112 397	282 513	13.37
	Autres immobilisations corporelles	3 077 275	2 555 291	521 984	554 513	32 529	5.87
	Immobilisations en cours	79 413		79 413		79 413	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 470 681		1 470 681	1 449 799	20 882	1.44
	Créances rattachées à des participations	1 048 752		1 048 752	883 283	165 470	18.73
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	35 219		35 219	49 624	14 406	29.03
	Autres immobilisations financières	188 623		188 623	185 477	3 146	1.70
Total II		18 452 574	9 685 696	8 766 878	9 213 555	446 677	4.85
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	6 650 263		6 650 263	6 721 036	70 773	1.05
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	269 060	34 930	234 130	208 014	26 116	12.55
	Autres créances	1 823 061	8 850	1 814 211	1 730 674	83 537	4.83
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	4 607 516		4 607 516	4 607 516		
	Disponibilités	2 595 553		2 595 553	3 962 054	1 366 501	34.49
	Charges constatées d'avance (3)	188 783		188 783	190 136	1 353	0.71
	Total III	16 134 237	43 780	16 090 456	17 419 431	1 328 974	7.63
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	34 586 811	9 729 476	24 857 335	26 632 985	1 775 651	6.67

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

2 389

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2017 12	Exercice N-1 30/09/2016 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	7 380 021	6 995 571	384 449	5.50
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 222 729	2 184 449	38 280	1.75
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	9 775 162	9 352 433	422 729	4.52
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	356 705	259 376	97 329	37.52
	Provisions pour charges				
	Total III	356 705	259 376	97 329	37.52
DETTES (d)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 206 264	6 006 397	1 800 133	29.97
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	224 082	251 114	27 032	10.76
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 606 125	6 810 771	204 646	3.00
	Dettes fiscales et sociales	3 307 134	3 443 786	136 652	3.97
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	123 002	161 090	38 088	23.64
	Autres dettes	251 326	340 420	89 094	26.17
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	7 534	7 597	63	0.83
	Total IV	14 725 467	17 021 476	2 295 709	13.49
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	24 857 335	26 632 985	1 775 651	6.67

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

12 165 168 12 591 128

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	77 290 902		77 290 902	75 985 317		1 305 585	1.72
Production vendue de biens	7 311 792		7 311 792	7 252 106		59 686	0.82
Production vendue de services	1 211 485		1 211 485	890 474		321 011	36.05
Chiffre d'affaires NET	85 814 178		85 814 178	84 127 896		1 686 282	2.00
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			25 996	37 757		11 761	31.15
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			90 117	111 219		21 102	18.97
Autres produits			7 111	18 751		11 640	62.07
Total des Produits d'exploitation (I)			85 937 403	84 295 623		1 641 780	1.95
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			65 887 729	64 878 108		1 009 621	1.56
Variation de stock (marchandises)			70 773	65 635		5 138	7.83
Achats de matières premières et autres approvisionnements			194 990	172 506		22 485	13.03
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			5 761 617	5 346 446		415 171	7.77
Impôts, taxes et versements assimilés			1 050 154	1 053 025		2 871	0.27
Salaires et traitements			6 347 212	6 197 001		150 211	2.42
Charges sociales			1 950 510	1 931 853		18 657	0.97
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			962 051	963 096		1 045	0.11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			34 930	28 479		6 451	22.65
Dotations aux provisions			92 339	9 376		82 963	884.84
Autres charges			15 131	13 604		1 527	11.22
Total des Charges d'exploitation (II)			82 367 437	80 659 130		1 708 308	2.12
I - Résultat d'exploitation (I-II)			3 569 965	3 636 493		66 528	1.83
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			44 631	38 723		5 909	15.26
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 30/09/2017	Exercice N-1 30/09/2016	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	2 106	4 865	2 759	56.71
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 773	1 681	92	5.46
Autres intérêts et produits assimilés (3)	70 137	91 155	21 018	23.06
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		12	12	100.00
Total V	74 016	97 713	23 697	24.25
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	30 798	39 313	8 515	21.66
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	30 798	39 313	8 515	21.66
2. Résultat financier (V-VI)	43 218	58 400	15 182	26.00
3. Résultat courant avant impôts (I+II+III+IV+V-VI)	3 657 815	3 733 616	75 801	2.03
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 363		2 363	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	250 000	157 797	92 203	58.43
Total VII	252 363	157 797	94 566	59.93
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 610	123 746	114 136	92.23
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	55 066	16 795	38 271	227.87
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	264 366	250 000	14 366	5.75
Total VIII	329 042	390 541	61 499	15.75
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	76 619	232 744	156 065	67.05
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	438 020	420 692	17 328	4.12
Impôts sur les bénéfices (X)	920 387	895 731	24 656	2.75
Total des produits (I+II+V+VII)	86 808 413	84 589 855	2 218 558	2.03
Total des charges (III+IV+VI+VIII+IX+X)	84 085 684	82 405 406	1 680 278	2.04
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 722 729	2 184 449	538 280	1.75

* 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

1 147

78
SFPN

2 153

57

En Euros.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.
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-I/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 2016.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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'Inacrville
- Sci La Source des Près

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 378 848 € :

- dont 215 092 euros au titre de 2017. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le montant du CICE acquis au titre d l'année civile 2016, imputable sur l'IS de l'exercice, s'élève à 342 502 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains	189 951		2 997
Constructions sur sol propre	843 193		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	6 897 576		33 865
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 575 991		106 680
Installations générales agencements aménagements divers	1 112 876		
Matériel de transport	95 420		16 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 042 567		70 428
Emballages récupérables et divers	830 235		30 100
Immobilisations corporelles en cours			79 413
Avances et acomptes			
TOTAL	15 397 858		337 286
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 333 081		186 420
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	235 102		4 833
TOTAL	2 568 183		191 253
TOTAL GENERAL	18 155 992		531 535

		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				
Terrains			6 620	186 328	186 328
Constructions sur sol propre			2 821	840 372	840 372
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				6 931 441	6 931 441
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			88 200	4 594 470	4 594 470
Installations générales agencements aménagements divers				1 112 876	1 112 876
Matériel de transport			16 420	95 800	95 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			94 731	1 018 265	1 018 265
Emballages récupérables et divers			10 000	850 335	850 335
Immobilisations corporelles en cours			0	79 413	79 413
Avances et acomptes					
TOTAL			212 172	15 522 971	15 522 971
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations			68	2 519 433	2 519 433
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières			16 093	223 842	223 842
TOTAL			16 161	2 743 275	2 743 275
TOTAL GENERAL			234 953	18 452 574	18 452 574

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Immobilisations financières

DESIGNATION	PRIX UNITAIRE	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		53 214	851 424,00	50	7 648,00				19 818,00
SCAP MAREE		1	915,00					53 692	859 072,00
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
SAVELEC					13 300,00				610,00
SDN			15,00						13 300,00
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				17,00		45,00
BARAMEL			49,00				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			1 449 799,00		20 948,00		66,00		1 470 681,00

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	132 057	20 159	6 620	145 596
Terrains	374 194	56 873	2 821	428 246
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	3 446 007	345 969	0	3 791 977
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 463 594	389 192	88 200	2 764 586
Installations générales agencements aménagements divers	804 466	74 337	10 000	868 804
Matériel de transport	85 154	4 921	16 420	73 655
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	960 460	43 598	94 731	909 327
Emballages récupérables et divers	676 505	27 000	0	703 505
TOTAL	8 810 380	941 890	212 171	9 540 100
TOTAL GENERAL	8 942 437	962 049	218 790	9 685 696

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	20 159				
Terrains	56 873				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	345 969				
Instal.techniques matériel outillage indus.	389 192				
Instal.générales agenc.aménag.divers	74 337				
Matériel de transport	4 921				
Matériel de bureau informatique mobilier	43 598				
Emballages récupérables et divers	27 000				
TOTAL	941 890				
TOTAL GENERAL	962 049				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	259 376	356 705	259 376		356 705
TOTAL	259 376	356 705	259 376		356 705

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	28 479	34 930	28 479		34 930
Autres provisions pour dépréciation	8 850				8 850
TOTAL	37 329	34 930	28 479		43 780
TOTAL GENERAL	296 705	391 635	287 855		400 485

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		127 269	37 855		
financières					
exceptionnelles		264 366	250 000		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	1 048 752	0	1 048 752
Prêts	35 219	2 389	32 830
Autres immobilisations financières	188 623	0	188 623
Clients douteux ou litigieux	48 088	48 088	
Autres créances clients	220 972	220 972	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 400	1 400	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	158 769	158 769	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	54 709	54 709	
Groupe et associés	791 778	791 778	
Débiteurs divers	816 406	816 406	
Charges constatées d'avance	188 783	188 783	
TOTAL	3 553 499	2 283 294	1 270 205
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	14 406		
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	4 204 917	1 806 221	2 227 720	170 976
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 347	1 347		
Emprunts et dettes financières divers	224 082	62 479	161 603	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 606 125	6 606 125		
Personnel et comptes rattachés	1 693 492	1 693 492		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 085 074	1 085 074		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	66 647	66 647		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	461 921	461 921		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	123 002	123 002		
Groupe et associés				
Autres dettes	251 326	251 326		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 534	7 534		
TOTAL	14 725 467	12 165 168	2 389 323	170 976
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 799 491			
Montant emprunts et dettes contractés aup. ass. pers. phys.				

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

(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 01/10/2016 au 30/09/2017

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 01/10/2016 au 30/09/2017

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	6 650 263	6 721 036		70 773
Approvisionnements				
Total I	6 650 263	6 721 036		70 773
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 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	342 818
Disponibilités	91 541
Total	434 360

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	902
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	515 754
Dettes fiscales et sociales	2 850 347
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	68 422
Total	3 435 426

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		188 783
Total		188 783
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		7 534
Total		7 534

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	188 623		
Autres créances	791 778		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	8 967 984
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	384 449
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 352 433
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	9 352 433
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	9 352 433
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 01/10/2016 au 30/09/2017

- 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	77 290 902
Production vendue	7 311 792
Prestations de services	1 211 485
Total	85 814 179

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 01/10/2016 au 30/09/2017

Effectif moyen
(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Agents de maîtrise et techniciens	38
Employés	227
Total	271

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	30 798	74 016
Dont entreprises liées		612

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 657 815	945 947
Résultat exceptionnel (hors participation)	77 679 -	25 560 -
Résultat comptable (hors participation)	3 473 702	920 387

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 870 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes .

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- 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	4 204 917
Total	4 204 917

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPI
Montant initial de cette garantie : 1 250 000
Montant restant dû en capital : 332 098
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 : 1 053 646
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 : 381 616
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 : 833 333
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 : 1 604 224
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/04/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		2 492 098
Associé et indéfiniment et solidairement responsable de :		
- Snc Finodev		
- Snc Sofilec		
Nantissement du fonds de commerce au profit	741 592	
Sci les Près d'Incarville envers BPI		
Cautions données détaillées ci-dessous	1 750 506	
Total (1)		2 492 098

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	: 89 588
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	: 135 510
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	: 116 596
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	: 125 459
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	: 97 784
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	: 166 274
Cautions données au profit du	: Cic pour la Sa Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	: 70 950
Montant restant dû de la caution	: 69 425
Cautions données au profit du	: Bpi pour la Sa Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	: 77 000

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Montant restant dû de la caution	:	77 000
Caution donnée au profit du	:	Credit Agricole pour la Sa Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distribution
Montant initial de la caution	:	64 185
Montant restant dû de la caution	:	63 798
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	:	Bpi 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	:	132 631
Caution donnée au profit du	:	Credit Agricole pour la Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Louviers Distrubtion
Montant initial de la caution	:	137 958
Montant restant dû de la caution	:	137 958
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	:	117 425
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 01/10/2016 au 30/09/2017

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 : 399 469 euros

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	209 100
- participation des salariés	330 585
- Contribution de solidarité	76 835
- Tascom	292 365
Autres :	
- Effort construction	46 289
Total des allègements	955 174

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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 01/10/2016 au 30/09/2017

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cessions immos corporelles	2 333	775200
- Cessions titres financiers	30	775600
- Reprise provision pour risques	250 000	787500
Total	252 363	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	3 580	671200
- Démarque presse	6 030	671400
- Vnc elements financiers	66	675600
- Indemnité résiliation bail	55 000	678800
- Dotation provision pour riques et litige	264 366	687500
Total	329 042	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Indemnités d'assurance	34 366
Avantages en nature	7 560
Remboursements formations	3 414
Autres transferts de charges	5 175
Total	50 515

"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 30 MARS 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.222.729 euros, de la façon suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 2.222.729 euros

Affectation

- | | |
|---|-----------------|
| - Bénéfice de l'exercice : | 2.222.729 euros |
| - Prélèvement sur les Autres réserves : | 177.271 euros |
| | ----- |

Soit à titre de dividende :	2.400.000 euros
-----------------------------	-----------------

Le dividende unitaire est donc de 960 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Rappel des dividendes antérieurement 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 :

<u>Exercices</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Dividendes Par titre</u>	<u>Eligible à l'abattement</u>	<u>Non éligible à l'abattement</u>
30.09.2014	500.000 €	200 €	600 €	499.400 €
30.09.2015	1.800.000 €	720 €	2.160 €	1.797.840 €
30.09.2016	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

