

RCS : AVIGNON Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00309 Numéro SIREN : 330 221 110 Nom ou dénomination : SODISAPT
--

Ce dépôt a été enregistré le 17/04/2019 sous le numéro de dépôt 3034

SODISAPT
Société par Actions Simplifiée au capital de 2.000.000 euros
Siège social : Chemin des Abattoirs
84400 APT
R.C.S. AVIGNON 330 221 110

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 08 MARS 2019**

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et qui s'élève à 2.851.098 euros.

Bénéfice : 2.851.098 €

Affectation :

- Distribution de dividendes 1.910.000 €

- Le solde au poste « Autres réserves » 941.098 €

Ce qui ramènerait le solde de ce poste à la somme de 10.067.213 euros

Le montant total des dividendes distribués s'élève donc à la somme de 2.851.098 Euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à un montant de 12.495.365 euros.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 200 A, 1-A-1° du Code Général des Impôts, il est rappelé que les dividendes présentement distribués seront assujettis, pour les personnes physiques, au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8%, lequel est non libératoire et sera payé par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

L'Assemblée Générale constate qu'en vertu des dispositions de l'article 200 A, 2 du même Code, les associés personnes physiques y ayant intérêt pourront toutefois opter pour l'imposition desdits dividendes selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu, ladite option étant irrévocable et globale pour l'ensemble des revenus, gains et autres profits entrant dans le champ d'application du PFU. Cette option devra être expresse et exercée en 2020 lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration.

Enfin, les contributions et prélèvements sociaux dus au titre de cette distribution font l'objet d'un paiement à la source en application des dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale. Le paiement à la source sera versé par la Société concomitamment au paiement du PFU de 12,8% décrit ci-dessus.

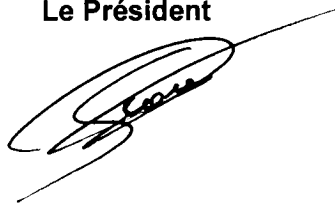
Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale constate que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30/09/2015	1.200.000 €	9,60 €	1.199.989,60 €
30/09/2016	1.300.000 €	10,40 €	1.299.989,60 €
30/09/2017	2.600.000 €	20,80 €	2.599.979,92 €

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale Mixte en date du 08 mars 2019.

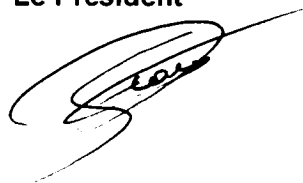
Certifiée conforme
Le Président



SODISAPT
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 2.000.000 euros
Siège social : Chemin des Abattoirs
84400 APT
R.C.S. AVIGNON 330 221 100

**BILAN
COMPTE DE RESULTATS
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2018**

**Certifié conforme
Le Président**



up C.D. 

Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2018	Net 30/09/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	69 941	69 562	379	1 325
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	17 005 753	12 026 936	4 978 818	5 783 791
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 139 531	2 796 119	343 412	422 762
Autres immobilisations corporelles	657 927	585 903	72 023	113 745
Immobilisations corporelles en cours	27 685		27 685	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	8 416 509		8 416 509	8 416 509
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 783 945		1 783 945	1 519 000
Prêts	179 489		179 489	173 927
Autres immobilisations financières	103 029		103 029	117 640
	31 383 810	15 478 520	15 905 290	16 548 699
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 095 424		4 095 424	3 914 608
Avances et acomptes versés sur commandes	1 122		1 122	1 122
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	227 677	8 919	218 758	163 471
Autres créances	1 112 198		1 112 198	1 799 885
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	5 634 974		5 634 974	5 015 670
Disponibilités	2 646 963		2 646 963	2 901 740
Charges constatées d'avance (3)	139 607		139 607	158 514
	13 857 965	8 919	13 849 046	13 955 009
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	45 241 774	15 487 438	29 754 336	30 503 708
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			53 922	56 195
(3) Dont à plus d'un an (brut)			35 321	9 333

Bilan passif

	30/09/2018	30/09/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200 000	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	4 920	4 920
Autres réserves	9 126 115	9 201 236
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 851 098	2 524 879
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	223 232	143 188
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 405 365	14 074 223
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	123 388	86 890
Provisions pour charges	377 881	411 559
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	501 269	498 449
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 224 856	7 911 479
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 044 135	364 399
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 125 064	4 421 701
Dettes fiscales et sociales	3 004 897	2 820 279
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 879	8 038
Autres dettes	419 870	405 140
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	14 847 703	15 931 036
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	29 754 336	30 503 708
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 524 156	5 919 444
(1) Dont à moins d'un an (a)	10 323 547	10 011 592
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 833	881
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2018	30/09/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	58 957 346	57 994 270
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 211 514	1 075 668
Chiffre d'affaires net	60 168 860	59 069 938
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	649 569	496 185
Autres produits	5 600	17 970
Total des produits d'exploitation (I)	60 824 030	59 584 093
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	46 316 800	45 386 584
Variations de stock	-180 816	-367 455
Achats de matières premières et autres approvisionnements	165 008	126 737
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	2 204 049	2 158 202
Impôts, taxes et versements assimilés	798 086	815 146
Salaires et traitements	4 171 605	4 092 431
Charges sociales	1 100 636	1 237 975
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	980 224	1 041 532
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	4 162	4 757
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	501 269	411 559
Autres charges	3 172	13 938
Total des charges d'exploitation (II)	56 064 195	54 921 407
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 759 834	4 662 686
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		1 004
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	261 827	92 983
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	34 003	36 865
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	295 830	129 847
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	35 055	49 717
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	437	310
Total des charges financières (VI)	35 493	50 027
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	260 338	79 820
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	5 020 172	4 743 511

Compte de résultat (suite)

	30/09/2018	30/09/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 279	42
Sur opérations en capital	155 581	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	164 860	42
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	7 001	1 804
Sur opérations en capital	15 459	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	80 043	80 043
Total des charges exceptionnelles (VIII)	102 503	81 847
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	62 357	-81 805
Participation des salariés aux résultats (IX)	966 589	916 460
Impôts sur les bénéfices (X)	1 264 842	1 220 367
Total des produits	61 284 720	59 714 987
Total des charges	58 433 622	57 190 108
BENEFICE OU PERTE	2 851 098	2 524 879
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 246	3 246
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	255 910	7 637
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018, dont le total est de 29 754 336 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 851 098 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/12/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 15 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 8 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les marchandises ont été évaluées au prix d'acquisition 3x net majoré des frais sur achats (cotisations et transports).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et méthodes comptables

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 263 207 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

INTEGRATION FISCALE

La société a opté le 3 octobre 2016 pour le régime d'intégration fiscale avec la société mère la SAS SOLDISYA.

Ce régime est prévu par les dispositions des articles 223-A du Code Général des Impôts. Une convention d'intégration fiscale a été établie entre les deux sociétés.

Le périmètre d'intégration fiscale s'applique maintenant aux sociétés suivantes :

- la société mère SAS SOLDISYA,
- la société filiale SAS SODISAPT détenue par la SAS SOLDISYA à hauteur de 99,99%.

A compter du 1er octobre 2016 la société SAS SOLDISYA se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, de l'imposition forfaitaire annuelle et des contributions additionnelles à l'impôt sur les sociétés dus par le groupe formé par elle-même (société mère), la SAS SODISAPT (société filiale) par option faite le

3 octobre 2016 dans le périmètre d'intégration fiscale, c'est-à-dire :

- Cette convention prévoit que l'imposition résultant de l'application de ce régime est établie en totalité au nom de la société mère. Au 30 septembre 2018, l'impôt comptabilisé fait apparaître une économie d'impôt sur les sociétés pour un montant de -5 413 euros pour la société mère.
- Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté par la société en l'absence d'intégration fiscale. L'impôt pour la société filiale, la SAS sodisapt, a été calculé comme si la société était imposable séparément. Au 30 septembre 2018, il s'élève à 1 264 842 euros.

Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 941			69 941
Immobilisations incorporelles	69 941			69 941
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	14 577 034			14 577 034
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 428 719			2 428 719
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 086 297	53 234		3 139 531
- Installations générales, agencements aménagements divers	314 793			314 793
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	200 087			200 087
- Emballages récupérables et divers	3 600			3 600
- Immobilisations corporelles en cours		27 685		27 685
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	20 749 977	80 919		20 830 896
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8 416 509			8 416 509
- Autres titres immobilisés	1 519 000	280 404	15 459	1 783 945
- Prêts et autres immobilisations financières	291 566	5 662	14 710	282 518
Immobilisations financières	10 227 076	286 066	30 169	10 482 973
ACTIF IMMOBILISE	31 046 994	366 985	30 169	31 383 810

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		80 919	286 066	366 985
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		80 919	286 066	366 985
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			30 169	30 169
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			30 169	30 169

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI VIADUC 84400 APT	5 126 233	541 012	98,93	252 287
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL SUDAPT 84400 APT	872 000	725 953	11,697	118 136

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	8 314 510	8 314 510			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	101 999	101 999			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	68 616	946		69 562
Immobilisations incorporelles	68 616	946		69 562
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	8 903 884	767 765		9 671 649
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 318 079	37 208		2 355 287
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 663 535	132 584		2 796 119
- Installations générales, agencements aménagements divers	246 817	32 044		278 861
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	157 919	9 677		167 595
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	14 429 679	979 278		15 408 958
ACTIF IMMOBILISE	14 498 295	980 224		15 478 520

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 762 000 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	179 489		179 489
Autres	103 029	53 922	49 107
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	227 677	211 608	16 069
Autres	1 112 198	1 092 946	19 252
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	139 607	139 607	
Total	1 762 000	1 498 084	263 917
Prêts accordés en cours d'exercice	5 562		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	30/09/2018	30/09/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	51 093	66 176
Disponibilités	4 418	6 948
Total	55 512	73 124

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciations sur créances	8 919
TOTAL	8 919

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 2 000 000,00 euros décomposé en 250 000 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/03/2018.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	2 524 879
Prélèvements sur les réserves	75 121
Total des origines	2 600 000
Affectations aux réserves	
Distributions	2 600 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	2 600 000

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2018
Capital	2 000 000				2 000 000
Réserve légale	200 000				200 000
Réserves générales	9 201 236	-75 121		75 121	9 126 115
Réserves réglementées	4 920				4 920
Résultat de l'exercice	2 524 879	-2 524 879	2 851 098	2 524 879	2 851 098
<i>Dividendes</i>		2 600 000			
Provisions réglementées	143 188		80 043		223 232
Total Capitaux Propres	14 074 223		2 931 141	2 600 000	14 405 365

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	143 188	80 043		223 232
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	143 188	80 043		223 232
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		80 043		

Notes sur le bilan

ProvisionsTableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	86 890	123 388	86 890		123 388
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	411 559	377 881	411 558		377 881
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	498 449	501 269	498 448		501 269
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		501 269	498 449		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 847 703 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 833	3 833		
- à plus de 1 an à l'origine	6 221 023	1 696 867	4 524 156	
Emprunts et dettes financières divers	1 044 208	1 044 208		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 125 064	4 125 064		
Dettes fiscales et sociales	3 004 825	3 004 825		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 879	28 879		
Autres dettes	419 870	419 870		
Produits constatés d'avance				
Total	14 847 703	10 323 547	4 524 156	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :	1 688 010			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 215 872	3 215 872	8 314 510
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 215 872	3 215 872	8 314 510

1 - EMPRUNT CONFIRME BFCC

Financement construction Drive, le Sport et extension réserves

Montant initial : 2 600 000 euros

Durée 10 ans : Période du 01/07/2010 au 14/06/2020

Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce

Solde au 30 septembre 2018 = 455 000 euros

Notes sur le bilan

2 - EMPRUNT CONFIRME BFCC

Financement extension cafétéria

Montant initial : 200 000 euros

Durée 5 ans : Période du 20/01/2014 au 20/01/2020

Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce

Solde disponible mais non utilisé au 30 septembre 2018 = 20 000 euros

3 - EMPRUNT CREDIT MUTUEL

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 1 500 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 30/11/2022

Garantie donnée : Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2018 = 920 702 euros

4 - EMPRUNT BFCC

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 3 000 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 18/12/2022

Garantie donnée :

- Nantissement du fonds de commerce

- Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2018 = 1 840 170 euros

Charges à payer

	30/09/2018	30/09/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 563	4 176
Emprunts et dettes financières divers	1 779	2 597
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 728	246 826
Dettes fiscales et sociales	2 422 619	2 353 618
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	277 988	270 623
Total	2 887 676	2 877 840

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	30/09/2018	30/09/2017
Charges d'exploitation	139 607	158 514
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	139 607	158 514

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2018
Productions de services	1 211 514
Ventes de marchandises	58 957 346
TOTAL	60 168 860

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 13 158 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	30/09/2018	30/09/2017
Produits financiers de participation	261 827	92 983
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	34 003	36 865
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	295 830	129 847
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	35 055	49 717
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	437	310
Total des charges financières	35 493	50 027
Résultat financier	260 338	79 820

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES DAB/CARTE	2 230	
79161000 - TRANSFERT CHARGES SOGEC	7 765	
79161600 - REMBOURSEMENT SINISTRES	34 279	
79162100 - T.C. VENTES CARTONS/FER/HUILES USAG	41 127	
79162600 - RBT FRAIS ENVOI POSTAL	204	
79163000 - TRANSFERT DE CHARGES AGEFOS/FORCO	5 079	
79164000 - TRANSFERT DE CHARGES AGF CPLT	28 962	
79164100 - AVANTAGES EN NATURE	6 516	
79164300 - AVANTAGE NATURE NOURRITURE	10 987	
79164400 - REDUCTION SALARIALE S/HRES SUP	13 972	
	151 121	
Total	151 121	

Parties liées

- Produits de la location relatif au bail commercial avec la SARL SUDAPT pour un montant de 77 178 €
- Produits de la mise à disposition de personnel avec la SARL SUDAPT pour un montant de 43 930 €
- Charges de la location relatif au bail à construction avec la SCI VIADUC pour un montant de 274 290 €

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	4 756 965	1 332 292	3 424 673
+ Résultat exceptionnel	62 357	-13 817	76 174
- Participations des salariés	966 589	316 840	649 749
Résultat comptable	3 852 733	1 001 635	2 851 098
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2016, la société SAS SODISAPT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOLDISYA.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 159 personnes dont 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	21	
Employés	125	
Ouvriers		
Total	159	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Autres informations

Engagements financiersEngagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours DESIREDIS (1)</i>	137 000
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS (2)</i>	111 171
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS II (3)</i>	1 166 312
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours FMV FINANCES (4)</i>	210 610
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours SAULDIS (5)</i>	705 733
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours ENSAMA (6)</i>	95 525
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours RENE PASCO (7)</i>	657 470
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours MARIDIS (8)</i>	104 482
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours TINAM (9)</i>	911 020
Avals et cautions	4 099 323
Engagements en matière de pensions	377 881
Engagements de crédit-bail mobilier	465
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	4 477 669
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	4 039 322
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	60 000

(1) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SC DESIREDIS

- Emprunt EDEL d'un montant de 1.500.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 137.000 euros

(2) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS

- Emprunts SOCIETE GENERALE d'un montant global de 1.270.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 111.171 euros

(3) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS II

- Emprunt BFCC, SOCIETE GENERALE et OSEO d'un montant global de 15.701.000 euros pour les 3 emprunts

* Caution solidaire à hauteur de 459.196 euros pour l'emprunt BFCC

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 403.604 euros pour l'emprunt OSEO

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours plus intérêts soit 303.512 euros pour l'emprunt SOCIETE GENERALE

Autres informations

(4) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS FMV FINANCES

- Emprunts EDEL, BFCC et Crédit Agricole d'un montant global de 2.532.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 40.020 euros pour les emprunts EDEL

* Caution solidaire à hauteur de 71.700 euros pour les emprunts Crédit Agricole

* Caution solidaire à hauteur de 6% de l'encours soit 38.890 euros pour l'emprunt BFCC

* Nantissement de compte à terme à hauteur de 60.000 euros pour l'emprunt EDEL

(5) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS SAULDIS

- Emprunts BFCC, CREDIT MUTUEL et OSEO d'un montant global de 8.250.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 226.834 euros pour l'emprunt BFCC

* Caution solidaire à hauteur de 248.772 euros pour l'emprunt CREDIT MUTUEL

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 230.127 euros pour l'emprunt BPI

(6) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SCI ENSAMA

- Emprunts BFCC et ARKEA d'un montant global de 2.250.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 95.525 euros

(7) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SARL RENE PASCO

- Emprunts BFCC et BPI d'un montant global de 10.250.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 11% de l'encours, soit 657.470 euros

(8) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS MARIDIS

- Emprunts OSEO et BFCC d'un montant global de 6.200.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 95.494 euros pour l'emprunt OSEO

* Caution solidaire à hauteur de 11% de l'encours, soit 8.988 euros pour l'emprunt BFCC

(9) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS TINAM

- Emprunts BPI, CA, CM et EDEL d'un montant global de 33.000.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 2,775% de l'encours, soit 277.750 euros pour l'emprunt BPI

* Caution solidaire à hauteur de 361.075 euros pour l'emprunt CA

* Caution solidaire à hauteur de 133.320 euros pour l'emprunt CM

* Caution solidaire à hauteur de 138.875 euros pour l'emprunt EDEL

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				11 634	11 634
Cumul exercices antérieurs Dotations de l'exercice				11 634	11 634
Amortissements				11 634	11 634
Cumul exercices antérieurs Exercice				17 310	17 310
Redevances payées				17 310	17 310
A un an au plus A plus d'un an et cinq ans au plus A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus A plus d'un an et cinq ans au plus A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice					

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 377 881 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 377 881 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, .

GREFFE

SAS SODISAPT

Chemin des Abattoirs

84400 - APT

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 septembre 2018

MLA  **COMMISSARIAT**

MEMBRE INDÉPENDANT



AUD

CIA

SODISAPT

SAS au capital de 2 000 000 €

Chemin des abattoirs

84400 APT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/09/2018

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

1- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS SODISAPT relatifs à l'exercice clos le 30/09/2018, 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 SAS SODISAPT à la fin de cet exercice.

2- 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 2017 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.

3- 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 et 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.

Tests de pertes de valeur des titres de participation

Risque identifié

Au 30 septembre 2018, la valeur des titres de participations de la société s'élève à 8 416 509 € au regard d'un total de bilan de 29 754 336 €. Ces actifs immobilisés sont composés des titres de participation de deux filiales.

Nous avons considéré que la valeur de ces actifs immobilisés est un point clé de l'audit en raison de son importance significative dans les comptes de la société.

Notre réponse

La société réalise chaque année un test de perte de valeur sur ces actifs. Nous avons ainsi apprécié le caractère raisonnable de ses estimations et nous nous sommes assurés que la valeur actuelle de ces actifs ne faisait pas ressortir de perte de valeur sur ces titres par rapport à leur valeur d'inscription.

Nous avons également vérifié le caractère approprié des informations fournies dans l'annexe des comptes.

4- 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 le Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5- 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 SODISAPT 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.

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

Objectif et démarche d'audit

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 Salon-de-Provence,
Le 20 février 2019,



MLA COMMISSARIAT
Jean MARTY
Commissaire aux comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2018	Net 30/09/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	69 941	69 562	379	1 325
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	17 005 753	12 026 936	4 978 818	5 783 791
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 139 531	2 796 119	343 412	422 762
Autres immobilisations corporelles	657 927	585 903	72 023	113 745
Immobilisations corporelles en cours	27 685		27 685	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	8 416 509		8 416 509	8 416 509
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 783 945		1 783 945	1 519 000
Prêts	179 489		179 489	173 927
Autres immobilisations financières	103 029		103 029	117 640
	31 383 810	15 478 520	15 905 290	16 548 699
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 095 424		4 095 424	3 914 608
Avances et acomptes versés sur commandes	1 122		1 122	1 122
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	227 677	8 919	218 758	163 471
Autres créances	1 112 198		1 112 198	1 799 885
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	5 634 974		5 634 974	5 015 670
Disponibilités	2 646 963		2 646 963	2 901 740
Charges constatées d'avance (3)	139 607		139 607	158 514
	13 857 965	8 919	13 849 046	13 955 009
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	45 241 774	15 487 438	29 754 336	30 503 708
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				56 195
(3) Dont à plus d'un an (brut)				9 333

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Bilan passif

	30/09/2018	30/09/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200 000	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	4 920	4 920
Autres réserves	9 126 115	9 201 236
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 851 098	2 524 879
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	223 232	143 188
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 405 365	14 074 223
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	123 388	86 890
Provisions pour charges	377 881	411 559
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	501 269	498 449
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 224 856	7 911 479
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 044 135	364 399
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 125 064	4 421 701
Dettes fiscales et sociales	3 004 897	2 820 279
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 879	8 038
Autres dettes	419 870	405 140
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	14 847 703	15 931 036
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	29 754 336	30 503 708
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 219 293	5 919 444
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 628 410	10 011 592
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 833	881
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Compte de résultat

	30/09/2018	30/09/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	58 957 346	57 994 270
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 211 514	1 075 668
Chiffre d'affaires net	60 168 860	59 069 938
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	649 569	496 185
Autres produits	5 600	17 970
Total des produits d'exploitation (I)	60 824 030	59 584 093
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	46 316 800	45 386 584
Variations de stock	-180 816	-367 455
Achats de matières premières et autres approvisionnements	165 008	126 737
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	2 204 049	2 158 202
Impôts, taxes et versements assimilés	798 086	815 146
Salaires et traitements	4 171 605	4 092 431
Charges sociales	1 100 636	1 237 975
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	980 224	1 041 532
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	4 162	4 757
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	501 269	411 559
Autres charges	3 172	13 938
Total des charges d'exploitation (II)	56 064 195	54 921 407
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 759 834	4 662 686
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		1 004
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	261 827	92 983
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	34 003	36 865
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	295 830	129 847
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	35 055	49 717
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	437	310
Total des charges financières (VI)	35 493	50 027
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	260 338	79 820
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	5 020 172	4 743 511

Compte de résultat (suite)

	30/09/2018	30/09/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 279	42
Sur opérations en capital	155 581	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	164 860	42
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	7 001	1 804
Sur opérations en capital	15 459	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	80 043	80 043
Total des charges exceptionnelles (VIII)	102 503	81 847
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	62 357	-81 805
Participation des salariés aux résultats (IX)	966 589	916 460
Impôts sur les bénéfices (X)	1 264 842	1 220 367
Total des produits	61 284 720	59 714 987
Total des charges	58 433 622	57 190 108
BENEFICE OU PERTE	2 851 098	2 524 879
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 246	3 246
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		7 637
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

M.L.A. COMMISSARIAT

Commissaire aux Comptes

64, Cours Carnot

13300 SALON DE PROVENCE

Tél. 04 90 56 21 38

SIRET: 380 693 291

Règles et méthodes comptables

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018,
dont le total est de 29 754 336 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dégageant un bénéfice de 2 851 098 euros.*

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/12/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 15 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 8 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les marchandises ont été évaluées au prix d'acquisition 3x net majoré des frais sur achats (cotisations et transports).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et méthodes comptables

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 263 207 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Autres éléments significatifs

INTEGRATION FISCALE

La société a opté le 3 octobre 2016 pour le régime d'intégration fiscale avec la société mère la SAS SOLDISYA.

Ce régime est prévu par les dispositions des articles 223-A du Code Général des Impôts. Une convention d'intégration fiscale a été établie entre les deux sociétés.

Le périmètre d'intégration fiscale s'applique maintenant aux sociétés suivantes :

- la société mère SAS SOLDISYA,
- la société filiale SAS SODISAPT détenue par la SAS SOLDISYA à hauteur de 99,99%.

A compter du 1er octobre 2016 la société SAS SOLDISYA se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, de l'imposition forfaitaire annuelle et des contributions additionnelles à l'impôt sur les sociétés dus par le groupe formé par elle-même (société mère), la SAS SODISAPT (société filiale) par option faite le

3 octobre 2016 dans le périmètre d'intégration fiscale, c'est-à-dire :

- Cette convention prévoit que l'imposition résultant de l'application de ce régime est établie en totalité au nom de la société mère. Au 30 septembre 2018, l'impôt comptabilisé fait apparaître une économie d'impôt sur les sociétés pour un montant de -5 413 euros pour la société mère.
- Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté par la société en l'absence d'intégration fiscale. L'impôt pour la société filiale, la SAS sodisapt, a été calculé comme si la société était imposable séparément. Au 30 septembre 2018, il s'élève à 1 264 842 euros.

Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau des immobilisations

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 941			69 941
Immobilisations incorporelles	69 941			69 941
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	14 577 034			14 577 034
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 428 719			2 428 719
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 086 297	53 234		3 139 531
- Installations générales, agencements aménagements divers	314 793			314 793
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	200 087			200 087
- Emballages récupérables et divers	3 600			3 600
- Immobilisations corporelles en cours		27 685		27 685
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	20 749 977	80 919		20 830 896
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8 416 509			8 416 509
- Autres titres immobilisés	1 519 000	280 404	15 459	1 783 945
- Prêts et autres immobilisations financières	291 566	5 662	14 710	282 518
Immobilisations financières	10 227 076	286 066	30 169	10 482 973
ACTIF IMMOBILISE	31 046 994	366 985	30 169	31 383 810

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		80 919	286 066	366 985
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		80 919	286 066	366 985
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			30 169	30 169
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			30 169	30 169

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Notes sur le bilan

Immobilisations financièresListe des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
M.L.A. COMMISSARIAT Commissaire aux Comptes 64, Cours Carnot 13300 SALON DE PROVENCE Tél. 04 90 56 21 38 SIRET: 380 693 291				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI VIADUC 84400 APT	5 126 233	541 012	98,93	252 287
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL SUDAPT 84400 APT	872 000	725 953	11,697	118 136

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	8 314 510	8 314 510			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	101 999	101 999			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	68 616	946		69 562
Immobilisations incorporelles	68 616	946		69 562
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	8 903 884	767 765		9 671 649
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 318 079	37 208		2 355 287
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 663 535	132 584		2 796 119
- Installations générales, agencements aménagements divers	246 817	32 044		278 861
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	157 919	9 677		167 595
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	14 429 679	979 278		15 408 958
ACTIF IMMOBILISE	14 498 295	980 224		15 478 520

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 762 000 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	179 489		179 489
Autres	103 029	53 922	49 107
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	227 677	211 608	16 069
Autres	1 112 198	1 092 946	19 252
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	139 607	139 607	
Total	1 762 000	1 498 084	263 917
Prêts accordés en cours d'exercice	5 562		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	30/09/2018	30/09/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	51 093	66 176
Disponibilités	4 418	6 948
Total	55 512	73 124

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

	Montant
Dépréciations sur créances	8 919
TOTAL	8 919

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 2 000 000,00 euros décomposé en 250 000 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/03/2018.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	2 524 879
Prélèvements sur les réserves	75 121
Total des origines	2 600 000
Affectations aux réserves	
Distributions	2 600 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	2 600 000

Notes sur le bilan

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2018
Capital	2 000 000				2 000 000
Réserve légale	200 000				200 000
Réserves générales	9 201 236	-75 121		75 121	9 126 115
Réserves réglementées	4 920				4 920
Résultat de l'exercice	2 524 879	-2 524 879	2 851 098	2 524 879	2 851 098
<i>Dividendes</i>		2 600 000			
Provisions réglementées	143 188		80 043		223 232
Total Capitaux Propres	14 074 223		2 931 141	2 600 000	14 405 365

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	143 188	80 043		223 232
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	143 188	80 043		223 232
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		80 043		

Notes sur le bilan

ProvisionsTableau des provisions

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	86 890	123 388	86 890		123 388
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	411 559	377 881	411 558		377 881
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	498 449	501 269	498 448		501 269
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		501 269	498 449		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 847 703 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 833	3 833		
- à plus de 1 an à l'origine	6 221 023	1 696 867	4 524 156	
Emprunts et dettes financières divers	1 044 208	1 044 208		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 125 064	4 125 064		
Dettes fiscales et sociales	3 004 825	3 004 825		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	28 879	28 879		
Autres dettes	419 870	419 870		
Produits constatés d'avance				
Total	14 847 703	10 323 547	4 524 156	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :	1 688 010			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 215 872	3 215 872	8 314 510
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	3 215 872	3 215 872	8 314 510

1 - EMPRUNT CONFIRME BFCC

Financement construction Drive, le Sport et extension réserves

Montant initial : 2 600 000 euros

Durée 10 ans : Période du 01/07/2010 au 14/06/2020

Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce

Solde au 30 septembre 2018 = 455 000 euros

Notes sur le bilan

2 - EMPRUNT CONFIRME BFCC

Financement extension cafétéria

Montant initial : 200 000 euros

Durée 5 ans : Période du 20/01/2014 au 20/01/2020

Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce

Solde disponible mais non utilisé au 30 septembre 2018 = 20 000 euros

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

3 - EMPRUNT CREDIT MUTUEL

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 1 500 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 30/11/2022

Garantie donnée : Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2018 = 920 702 euros

4 - EMPRUNT BFCC

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 3 000 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 18/12/2022

Garantie donnée :

- Nantissement du fonds de commerce

- Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2018 = 1 840 170 euros

Charges à payer

	30/09/2018	30/09/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 563	4 176
Emprunts et dettes financières divers	1 779	2 597
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 728	246 826
Dettes fiscales et sociales	2 422 619	2 353 618
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	277 988	270 623
Total	2 887 676	2 877 840

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	30/09/2018	30/09/2017
Charges d'exploitation	139 607	158 514
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	139 607	158 514

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Secteur d'activité	30/09/2018
Productions de services	1 211 514
Ventes de marchandises	58 957 346
TOTAL	60 168 860

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 13 158 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	30/09/2018	30/09/2017
Produits financiers de participation	261 827	92 983
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	34 003	36 865
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	295 830	129 847
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	35 055	49 717
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	437	310
Total des charges financières	35 493	50 027
Résultat financier	260 338	79 820

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES DAB/CARTE	2 230	
79161000 - TRANSFERT CHARGES SOGEC	7 765	
79161600 - REMBOURSEMENT SINISTRES	34 279	
79162100 - T.C. VENTES CARTONS/FER/HUILES USAG	41 127	
79162600 - RBT FRAIS ENVOI POSTAL	204	
79163000 - TRANSFERT DE CHARGES AGEFOS/FORCO	5 079	
79164000 - TRANSFERT DE CHARGES AGF CPLT	28 962	
79164100 - AVANTAGES EN NATURE	6 516	
79164300 - AVANTAGE NATURE NOURRITURE	10 987	
79164400 - REDUCTION SALARIALE S/HRES SUP	13 972	
	151 121	
Total	151 121	

Parties liées

- Produits de la location relatif au bail commercial avec la SARL SUDAPT pour un montant de 77 178 €
- Produits de la mise à disposition de personnel avec la SARL SUDAPT pour un montant de 43 930 €
- Charges de la location relatif au bail à construction avec la SCI VIADUC pour un montant de 274 290 €

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	4 756 965	1 332 292	3 424 673
+ Résultat exceptionnel	62 357	-13 817	76 174
- Participations des salariés	966 589	316 840	649 749
Résultat comptable	3 852 733	1 001 635	2 851 098
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

 Notes sur le compte de résultatImpôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2016, la société SAS SODISAPT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOLDISYA.

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Autres informations

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Effectif

Effectif moyen du personnel : 159 personnes dont 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	21	
Employés	125	
Ouvriers		
Total	159	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Autres informations

Engagements financiersEngagements donnés

	Montant en euros
M.L.A. COMMISSARIAT <i>Commissaire aux Comptes</i> 64, Cours Carnot 13300 SALON de PROVENCE Tél. 04 90 56 21 38 SIRET: 380 693 291	
Effets escomptés non échus	
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours DESIREDIS (1)</i>	137 000
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS (2)</i>	111 171
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS II (3)</i>	1 166 312
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours FMV FINANCES (4)</i>	210 610
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours SAULDIS (5)</i>	705 733
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours ENSAMA (6)</i>	95 525
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours RENE PASCO (7)</i>	657 470
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours MARIDIS (8)</i>	104 482
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours TINAM (9)</i>	911 020
Avals et cautions	4 099 323
Engagements en matière de pensions	377 881
Engagements de crédit-bail mobilier	465
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	4 477 669
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	4 039 322
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	60 000

(1) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SC DESIREDIS

- Emprunt EDEL d'un montant de 1.500.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 137.000 euros

(2) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS

- Emprunts SOCIETE GENERALE d'un montant global de 1.270.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 111.171 euros

(3) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS II

- Emprunt BFCC, SOCIETE GENERALE et OSEO d'un montant global de 15.701.000 euros pour les 3 emprunts

* Caution solidaire à hauteur de 459.196 euros pour l'emprunt BFCC

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 403.604 euros pour l'emprunt OSEO

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours plus intérêts soit 303.512 euros pour l'emprunt SOCIETE GENERALE

Autres informations

(4) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS FMV FINANCES

- Emprunts EDEL, BFCC et Crédit Agricole d'un montant global de 2.532.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 40.020 euros pour les emprunts EDEL
- * Caution solidaire à hauteur de 71.700 euros pour les emprunts Crédit Agricole
- * Caution solidaire à hauteur de 6% de l'encours soit 38.890 euros pour l'emprunt BFCC
- * Nantissement de compte à terme à hauteur de 60.000 euros pour l'emprunt EDEL

(5) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS SAULDIS

- Emprunts BFCC, CREDIT MUTUEL et OSEO d'un montant global de 8.250.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 226.834 euros pour l'emprunt BFCC
- * Caution solidaire à hauteur de 248.772 euros pour l'emprunt CREDIT MUTUEL
- * Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 230.127 euros pour l'emprunt BPI

(6) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SCI ENSAMA

- Emprunts BFCC et ARKEA d'un montant global de 2.250.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 95.525 euros

(7) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SARL RENE PASCO

- Emprunts BFCC et BPI d'un montant global de 10.250.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 11% de l'encours, soit 657.470 euros

(8) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS MARIDIS

- Emprunts OSEO et BFCC d'un montant global de 6.200.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 95.494 euros pour l'emprunt OSEO
- * Caution solidaire à hauteur de 11% de l'encours, soit 8.988 euros pour l'emprunt BFCC

(9) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS TINAM

- Emprunts BPI, CA, CM et EDEL d'un montant global de 33.000.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 2,775% de l'encours, soit 277.750 euros pour l'emprunt PBI
- * Caution solidaire à hauteur de 361.075 euros pour l'emprunt CA
- * Caution solidaire à hauteur de 133.320 euros pour l'emprunt CM
- * Caution solidaire à hauteur de 138.875 euros pour l'emprunt EDEL

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				11 634	11 634
Cumul exercices antérieurs				11 634	11 634
Dotations de l'exercice					
Amortissements				11 634	11 634
Cumul exercices antérieurs				17 310	17 310
Exercice					
Redevances payées				17 310	17 310
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice					

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 377 881 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 377 881 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, .

