

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

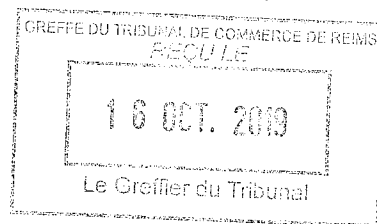
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00400 Numéro SIREN : 332 691 278 Nom ou dénomination : S O D I C H A M P

Ce dépôt a été enregistré le 16/10/2019 sous le numéro de dépôt 7901



Comptes annuels

SAS SODICHAMP

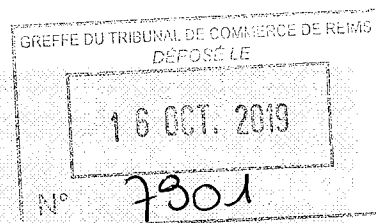
Centre E. LECLERC
51500 CHAMPFLEURY

Exercice clos le : 31/01/2019

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 33269127800011



Sommaire

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
ANNEXE LEGALE	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>Provisions</i>	<i>11</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>12</i>
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	<i>13</i>
<i>Fonds commercial</i>	<i>14</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>15</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>16</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>18</i>
<i>Capital social</i>	<i>19</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	<i>20</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>21</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>22</i>
<i>Dettes garanties par des suretés réelles</i>	<i>23</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	<i>24</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>25</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>26</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>27</i>
<i>Eléments concernant les entreprises liées</i>	<i>28</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>29</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>31</i>
<i>Annexe CICE</i>	<i>32</i>
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
ENGAGEMENTS HORS BILAN	<i>33</i>

Bilan Actif

CERTIFIÉ CONFORME

		31/01/2019			31/01/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	415 339	393 666	21 673	17 791
	Fonds commercial (1)	1 524 490		1 524 490	1 524 490
	Autres immobilisations incorporelles	41 782	41 782		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 643 295		3 643 295	3 643 295
	Constructions	25 087 749	11 514 969	13 572 780	13 786 566
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	6 774 766	6 055 789	718 977	857 950
	Autres immobilisations corporelles	4 460 368	3 345 700	1 114 668	1 162 605
	Immobilisations en cours	271 294		271 294	802 354
	Avances et acomptes	5 400		5 400	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 838 187		3 838 187	3 838 137
	Créances rattachées à des participations	200 849		200 849	189 172
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	84 262		84 262	53 063
TOTAL (II)		46 347 781	21 351 906	24 995 875	25 875 422
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	44 055		44 055	39 204
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 934 662	425 361	9 509 301	8 736 906
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 280 926	190	2 280 736	2 053 373
	Autres créances	923 593		923 593	761 975
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 668 276		3 668 276	4 050 535
	DISPONIBILITES	6 072 978		6 072 978	6 970 785
	Charges constatées d'avance	427 315		427 315	482 199
	TOTAL (III)	23 351 804	425 551	22 926 254	23 094 977
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		69 699 585	21 777 456	47 922 128	48 970 399

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Passif

		31/01/2019	31/01/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	14 247 383	11 573 081
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 478 161	2 674 302
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	17 000 544	14 522 383
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	498 096	525 406
	Provisions pour charges	501 954	1 268 915
	Total des provisions	1 000 050	1 794 321
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 498 167	15 912 832
	Emprunts et dettes financières divers	1 303 482	2 803 399
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 108	11 092
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 125 855	6 932 083
	Dettes fiscales et sociales	5 124 534	5 858 419
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	182 096	511 567
	Autres dettes	683 293	624 304
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	29 921 534	32 653 694
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	47 922 128	48 970 399
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 478 160,95	2 674 302,03
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	17 649 922	18 654 289
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2019		31/01/2018	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	119 269 519		119 269 519	122 694 224
	Production vendue (Biens)	5 775 130		5 775 130	118 884
	Production vendue (Services et Travaux)	2 940 391		2 940 391	2 384 473
	Montant net du chiffre d'affaires	127 985 040		127 985 040	125 197 582
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 111	1 500
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 987 849	1 551 042
	Autres produits			305 512	706 120
	Total des produits d'exploitation (1)			130 279 511	127 456 243
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			100 824 038	97 405 834
	Variation de stock			(840 134)	(462 564)
	Achats de matières et autres approvisionnements			254 005	232 827
	Variation de stock			(4 851)	93
	Autres achats et charges externes			7 638 132	7 193 656
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 179 330	2 274 549
	Salaires et traitements			10 375 791	10 174 018
	Charges sociales du personnel			3 579 324	3 537 750
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 164 437	2 194 551
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			425 551	358 972
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			181 558	954 947
	Autres charges			27 060	42 206
	Total des charges d'exploitation (2)			126 804 242	123 906 838
RESULTAT D'EXPLOITATION				3 475 270	3 549 405

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2019	31/01/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 475 270	3 549 405
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	22 692	140 951
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	58 811	58 341
	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		81 503	199 293
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	166 537	243 745
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		166 537	243 745
RESULTAT FINANCIER		(85 035)	(44 453)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 390 235	3 504 952
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	88 519	149 359
	Sur opérations en capital	19 565	426 358
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	85 000	65 000
	Total des produits exceptionnels	193 084	640 717
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	251 694	170 458
	Sur opérations en capital	15 436	38 435
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	59 000	420 276
	Total des charges exceptionnelles	326 129	629 169
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(133 045)	11 548
PARTICIPATION DES SALAIRES		387 544	436 389
IMPOTS SUR LES BENEFICES		391 485	405 809
TOTAL DES PRODUITS		130 554 098	128 296 253
TOTAL DES CHARGES		128 075 937	125 621 950
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 478 161	2 674 302
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		4 153	68 856

Etats financiers au 31/01/2019

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **47 922 128 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **130 554 098 euros** et un total **charges** de **128 075 937 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **2 478 161 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2018** et finit le **31/01/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Concernant les méthodes de présentation, il a été décidé, à compter de cet exercice, de ne plus transférer les comptes d'achats et de ventes de produits finis dans des comptes d'achats et de ventes de marchandises.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Logiciels	de 1 à 3 ans
Fonds de commerce	Non amortissable
Terrain	Non amortissable
Construction	de 4 à 20 ans
Agencements des constructions	de 4 à 20 ans
Installations générales	de 5 à 20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 10 ans
Aménagements et agencements	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 4 à 10 ans
Mobilier	de 5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

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

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Une provision pour dépréciation de 425 361 € a été constatée au 31/01/2019.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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.

Une provision pour dépréciation de 190 € a été constatée au 31/01/2019.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Titres de participation

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

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 2 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 62 ans).

Règles et Méthodes Comptables

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 40 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 525 672 € au 31/01/2019.

La société a souscrit un contrat d'assurances couvrant partiellement les engagements ci-dessus. La situation de ce contrat s'élève au 31/01/2019 à 215 781 € .

Intégration fiscale

La SAS SODICHAMP est la société filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale, dont la SAS FANPAG est la société Mère.

1) Périmètre d'intégration

- SAS FANPAG : société Mère
- SAS SODICHAMP : société Filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 968 160		13 451			1 981 611
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 968 160		13 451			1 981 611
CORPORELLES	Terrains	3 643 295					3 643 295
	Constructions sur sol propre	18 861 383					18 861 383
	sur sol d'autrui	11 330					11 330
	instal. agencé aménagement	4 829 016		1 386 021			6 215 036
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 670 266		104 499			6 774 766
	Instal., agencement, aménagement divers	2 871 561		141 850			3 013 411
	Matériel de transport	108 727		7 425		30 000	86 152
	Matériel de bureau, mobilier	1 230 652		129 813			1 360 465
	Emballages récupérables et divers	340					340
	Immobilisations corporelles en cours	802 354		732 426		1 263 487	271 294
	Avances et acomptes			5 400			5 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 028 923		2 507 435		1 293 487	40 242 871
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 027 309		12 137		410	4 039 036
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	53 063		31 199			84 262
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 080 372		43 336		410	4 123 298
TOTAL		45 077 456		2 564 222		1 293 897	46 347 781

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	425 880	9 569		435 448
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	425 880	9 569		435 448
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	7 435 819	1 154 200		8 590 018
	sur sol d'autrui	2 523	755		3 278
	instal. agencement aménagement	2 476 821	444 851		2 921 673
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 812 317	243 472		6 055 789
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 116 720	166 147		2 282 867
	Matériel de transport	44 649	18 027	14 564	48 112
	Matériel de bureau, mobilier	887 068	127 348		1 014 416
	Emballages récupérables et divers	237	68		305
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		18 776 154	2 154 868	14 564	20 916 458
TOTAL		19 202 033	2 164 437	14 564	21 351 906

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	505 276	59 000	85 000	479 276
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	706 432	10 000	367 217	349 216
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Autres	582 613	171 558	582 613	171 558
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 794 321	240 558	1 034 830	1 000 050
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	357 622	425 361	357 622	425 361
	Sur comptes clients	1 350	189	1 350	190
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	358 972	425 550	358 972	425 551
TOTAL GENERAL		2 153 293	666 108	1 393 802	1 425 600
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			607 109 59 000	1 308 802 85 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	200 849		200 849
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	84 262		84 262
	Clients douteux ou litigieux	8 137	8 137	
	Autres créances clients	2 272 789	2 272 789	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 087	1 087	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	239 875	239 875	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	267 310	267 310	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	415 321	415 321	
	Charges constatées d'avances	427 315	427 315	
	TOTAL DES CREANCES	3 916 944	3 631 833	285 111
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	14 498 167	2 644 333	6 589 813	5 264 021
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	502 036	88 366	413 670	
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 125 855	8 125 855		
	Personnel et comptes rattachés	2 193 859	2 193 859		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 461 962	1 461 962		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	256 139	256 139		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 212 573	1 212 573		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	182 096	182 096		
	Groupe et associés (2)	801 447	801 447		
	Autres dettes	683 293	683 293		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	29 917 426	17 649 922	7 003 483	5 264 021
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 413 216			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/01/2019	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités			
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
	801 447		

Fonds Commercial

	31/01/2019	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	304 898	
Fonds commerciaux réévalués	1 219 592	
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	1 524 490	

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

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

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société, liée à cet actif.

Produits à recevoir

31/01/2019

Total des Produits à recevoir		662 537
Autres créances clients		443 759
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	443 759	
Autres créances		218 778
AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	130 017	
AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR	5 581	
RIST. A RECEV. BONIS & ASSIM.	13 462	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 441	
INTERETS COURUS/D.A.T	68 276	

Charges à payer

31/01/2019

Total des Charges à payer		5 229 539
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		17 438
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	17 438	
Emprunts et dettes financières divers		70 405
INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT	21 568	
INTERETS CAPITALISES 2013	18 372	
INTERETS CAPITALISES 2014	13 385	
INTERETS CAPITALISES 2015	10 932	
INTERETS CAPITALISES 2016	6 149	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 196 571
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	411 393	
FOURN. FACT. FG. NON PARV.	785 178	
Dettes fiscales et sociales		3 945 125
DETTE PROVIS.POUR CONG.A PAYER	927 514	
DETTE PROVIS.PARTICIP. SAL.	387 544	
AUTRES CHARG. DE PERS. A PAYER	52 110	
INTERESSEMENT A PAYER	370 840	
COMPLEMENT DIRECTION A PAYER	250 000	
PRIME BILAN AU PERS. A PAYER	173 338	
CHARGES SOC.S/CONGES PAYES	371 005	
CHARGES SOCIALES A PAYER	153 503	
PARTICIPATION CONSTRUCTION	44 648	
TAXE FORMATION	136 287	
TAXE APPRENTISSAGE	85 058	
CHARGES SOCIALES/PRIME CONV. A	18 845	
CHGES.SOC./COMPLT DIRECTION	112 500	
CHGES SOC./PRIME BILAN	60 668	
ETAT - CHARGES A PAYER	794 189	
CH.FISC.PROV.COMPLT DIRECTION	7 075	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			427 315
Services extérieurs		336 775	
Achats de marchandises		90 540	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			427 315

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2019
Capital social	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	25 000				25 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	11 573 081	2 674 302			14 247 383
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 674 302	(2 674 302)		2 478 161	2 478 161
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	14 522 383			2 478 161	17 000 544

Date de l'assemblée générale 19/07/2018

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 14 522 383

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 14 522 383

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 2 478 161

Capital social

31/01/2019		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	100,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	2 500,00	100,0000	250 000,00

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	119 269 519		119 269 519
Production vendue de biens	5 775 130		5 775 130
Production vendue de travaux	631 009		631 009
Production vendue de services	2 309 382		2 309 382
TOTAL	127 985 040		127 985 040

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
------------	-----------------------	------------	-----------------------

RESULTAT COURANT	3 390 235	409 299	2 980 936
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(520 589)	(17 814)	(502 775)
RESULTAT COMPTABLE	2 869 646	391 485	2 478 161

(1) après retraitements fiscaux.

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2019
EMPRUNTS	Selon Etat des engagements hors bilan		24 600 000	13 162 395
		TOTAL	24 600 000	13 162 395

--

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2019

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic	14 387
	Participation des salariés	387 544
	TASCOM	45 387
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		447 318

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

	31/01/2019
Rémunérations des membres :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

	31/01/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		20	
Professions intermédiaires		39	
Employés		325	
Ouvriers			
TOTAL		384	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2019

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
FANPAG	SAS	40 000	98,36

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/01/2015	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
	Nombre d'actions ordinaires	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	118 570 211	120 064 276	122 200 875	125 197 582	127 985 040
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	6 071 155	5 479 361	6 279 691	6 324 819	4 693 934
	Impôts sur les bénéfices	465 391	489 061	544 902	405 809	391 485
	Participation des salariés	320 993	377 852	339 231	436 389	387 544
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	2 255 247	2 460 031	2 701 725	2 674 302	2 478 161
	Résultat distribué	2 000 000		6 000 000		
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	2 114	1 845	2 158	2 193	1 566
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	902	984	1 081	1 070	991
	Dividende attribué	800		2 400		
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	300	319	278	334	384
	Montant de la masse salariale	9 246 682	9 626 048	10 170 957	10 174 018	10 375 791
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	3 412 798	3 359 064	3 699 260	3 537 750	3 579 324

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
31/01/2019		
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	801 447	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	4 153	
Autres éléments		

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2019

Total des produits exceptionnels		193 084
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		88 519
AUTRES PROD.EXCEPT./OP.GEST.	12 999	
ECARTS POSITIFS/SINISTRES	6 166	
PR./EX.ANT ACHAT MAT FOURN	58	
PR./EX.ANT-ACHATS	30	
PR./EX.ANT-RISTOURNES	56	
PDTSEX ANT SSTRAIT RED TICK	7 583	
PR./EX ANT MAINTENANCE	2 677	
PR./EX ANT ASSURANCES	611	
PR./EX.ANT-ETUDES RECHERPR.	214	
PR./EX ANT PUBLICITE	23 103	
PR./EX ANT COTISATIONS	950	
PR./EX ANT CHARGES FISCALES	4 144	
PR./EX.ANT-REMUNERATIONS PERS.	10 775	
PR./EX.ANT-CHARG.SOC.& PREVOY.	2 288	
PR./EX.ANT-VTES PROD.RESID.	37	
PR./EX ANT PART PUBLICITAIRES	350	
PR./EX.ANT-VENTES MARPR.	1 609	
PR./EX ANT PRODUITS ANNEXES	300	
PR./EX ANT REDUCTIONS VENTES	14 569	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		19 565
PROD. CESS. IMMOB.CORP.	19 565	
Reprises sur provisions et transferts de charges		85 000
REPR S/PROV RISQ CHARG EXCEP	85 000	
Total des charges exceptionnelles		326 129
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		251 694
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	27 000	
AUTRES CHARGES OP. DE GESTION	12 348	
FRANCHISES VETUSTE/SINISTRES	12 047	
CH./EX.ANT-ACHATS MATIERES.FOU	10 238	
CH./EX.ANT-ACHATS	637	
CH./EX.ANT-SOUS-TRAITANCE	230	
CH./EX.ANT-LOCATIONS	255	
CH./EX.ANT. MAINTENANCE	24 316	
CH./EX.ANT-ETUDES RECHERCH.	2 927	
CH./EX.ANT-REM.INTERMED. HONO.	3 928	
CH./EX.ANT-PUBLICITE	84 887	
CH./EX.ANT-COTISATIONS	34 801	
CH./EX.ANT-CHARGES SOCIALES	5 541	
CH./EX.ANT-VENTES MARCH.	219	
CHGES/EX.ANT REDUCT/VENTES	32 319	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		15 436
VNC IMMOB CORPORELLES CEDEES	15 436	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		59 000
DOT.PROV.PR.RIS.& CH.EXCEPTION	59 000	

Produits et Charges exceptionnels

	31/01/2019
Résultat exceptionnel	(133 045)

Transferts de charges

31/01/2019	
Refacturation charges galerie marchande	428 082
Remboursements formation	43 066
Remboursement IFC	7 814
Refacturation énergie	200 086
TOTAL	679 047

Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **505 041 €**.

Au 31 janvier 2019, il a été constaté un CICE de 479 € au titre de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupement assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

Etats financiers au 31/01/2019

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES

0

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES

0

NEANT

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

13 162 395

3.1 Crédit Coopératif

. Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché, station, Drive de la société
pari passu des établissements Crédit Coopératif, Oseo et Banque Populaire Lorraine
Champagne en garantie d'un concours bancaire de 6 800 000 €.

. Capital restant dû au 31/01/2019

4 097 515

Autorisation du 19/04/2012

3.2 Oseo

. Nantissement en 8eme rang du fonds de commerce d'hypermarché, station, Drive de la société
pari passu des établissements Crédit Coopératif, Oseo et Banque Populaire Lorraine
Champagne en garantie d'un concours bancaire de 10 200 000 €.

. Capital restant dû au 31/01/2019

6 088 027

Autorisation du 19/04/2012

3.3 Banque Populaire de Lorraine

. Nantissement en 1er rang du fonds de commerce d'hypermarché, station, Drive de la société
pari passu des établissements Crédit Coopératif, Oseo et Banque Populaire Lorraine
Champagne en garantie d'un concours bancaire de 3 400 000 €.

. Capital restant dû au 31/01/2019

2 102 763

Autorisation du 19/04/2012

3.4 Crédit Coopératif

. Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché, station, Drive de la société
pari passu des établissements Crédit Coopératif, Oseo
en garantie d'un concours bancaire de 2 000 000 €.

. Capital restant dû au 31/01/2019

517 639

Autorisation du 25/10/2012

ENGAGEMENTS HORS BILAN

3.5 Banque Populaire de Lorraine

. Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché, station, Drive de la société
pari passu des établissements Crédit Coopératif, Oseo
en garantie d'un concours bancaire de 2 200 000 €.

. Capital restant dû au 31/01/2019

356 451

Autorisation du 25/10/2012

IV. ENGAGEMENTS RECUS

16 683 959

4.1 Crédit coopératif

En garantie du concours bancaire accordé par le Crédit Coopératif pour un montant de 6 800 000 €
remboursable en 15 ans :

- Caution de Monsieur FANDRE pour une durée de 204 mois 408 000
- Caution de Madame FANDRE-PAGEAU pour une durée de 204 mois 408 000
- Caution solidaire de la société FROUDIS à hauteur de 1 088 000 € en capital, intérêts, commissions, frais et accessoires et des sociétés VERDUN DIST, SOLORMAG, FIFAM, FLANDREDIS, METZDIS, SODIMEAUX à hauteur respectivement de 816 000 € en capital, intérêts, commissions, frais et accessoires. 5 984 000

Ces engagements sont pris jusqu'à justification de 3 exercices comptables de 12 mois avec respect simultané des conditions suivantes :

CAF de SODICHAMP après versement des dividendes à FANPAG supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital) et un résultat net de SODICHAMP positif (sans RAN <0) et supérieur ou égal au remboursement annuel (en capital et intérêts) de la dette sénior sur FANPAG et CAF de FANPAG supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital).

. En cours au 31/01/2019 :

4 097 515

Autorisation du 19/04/2012

4.2 Oseo

En garantie du concours bancaire accordé par OSEO pour un montant de 10 200 000 €
remboursable en 15 ans :

- Caution de Monsieur et Madame FANDRE ensemble à hauteur de 10% de l'en-cours de crédit et pendant toute la durée du crédit 608 803
- Caution solidaire de la société FROUDIS à hauteur de 16% de l'en-cours du crédit et, cautions solidaires des sociétés SOLORMAG, METZDIS, VERDUN DISTRIBUTION, FIFAM, SODIMEAUX, FLANDREDIS et SIPAN à hauteur de 12% de l'encours de crédit, pour une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 exercices consécutifs de 12 mois faisant ressortir une CAF consolidée (SODICHAMP et FANPAG) suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées (SODICHAMP et FANPAG). 6 088 027

. En cours au 31/01/2019 :

6 088 027

Autorisation du 19/04/2012

ENGAGEMENTS HORS BILAN

4.3 Banque Populaire de Lorraine

En garantie du concours bancaire accordé par la Banque Populaire de Champagne Lorraine pour un montant de 3 400 000 € remboursable en 15 ans :

- Nantissement du fonds de commerce en 8^{ème} rang pari passu avec le Crédit Coopératif
- Caution personnelle, solidaire et indivisible de Monsieur et Madame FANDRE avec renonciation aux bénéfices de discussion et de division à hauteur de 476 000 € et pour une durée de 180 mois. 210 276
- Caution personnelle, solidaire et indivisible avec renonciation aux bénéfices de discussion et de division de la société FROUDIS à hauteur de 544 000 € 2 102 763
- cautions personnelles, solidaires et indivisibles avec renonciation aux bénéfices de discussion et de division à hauteur de 408 000 € des sociétés SOLORMAG, METZDIS, VERDUN DISTRIBUTION, FIFAM, SODIMEAUX, FLANDREDIS et SIPAN
- pour une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 exercices consécutifs de 12 mois faisant ressortir une CAF consolidée (SODICHAMP et FANPAG) suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées (SODICHAMP et FANPAG).

. En cours au 31/01/2019 : 2 102 763

Autorisation du 19/04/2012

4.4 Crédit Coopératif

En garantie du concours bancaire accordé par le Crédit Coopératif pour un montant de 2 000 000 € remboursable en 6 ans et par Oséo pour un montant de 2 200 000 € remboursable en 7 ans :

- Nantissement du fonds de commerce en 7^{ème} rang pari passu avec le Crédit Coopératif et Oséo. 874 091

. En cours au 31/01/2019 : 874 091

Autorisation du 25/10/2012

V. ENGAGEMENTS DONNES

24 552 175

5.1 Au profit de la société DOM DIS

253 450

La société s'est portée caution de la société DOM DISTRIBUTION envers la Banque Populaire de Lorraine et du CEPME pour un emprunt de 1 774 000 €.

Caution limitée à hauteur de 253 450 € et lorsque la société DOMMARTIN DISTRIBUTION aura réalisé 5 exercices consécutifs bénéficiaires à un niveau permettant de verser les dividendes nécessaires à la holding et que les fonds propres des deux sociétés soit positifs.

Autorisation du 13/02/2003

5.2 Au profit de la société DOM DIS

127 000

La société s'est portée caution solidaire de la Société DOM DISTRIBUTION envers la BECM pour un emprunt de 887 000 €.

Caution limitée à 127 000 € et lorsque la société DOMAMRTIN DISTRIBUTION aura réalisé 6 exercices bénéficiaires et consécutifs permettant de verser les dividendes nécessaires à l'emprunteur pour le remboursement de ses crédits, y compris les engagements de crédit-bail mobilier et immobilier. De plus, les fonds propres de la société DOMMARTIN DISTRIBUTION et de la société emprunteur devront rester positifs pendant 5 ans

Autorisation du 13/02/2003

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.3 Au profit de la société DOMMARTIN DISTRIBUTION

1 714 000

La société s'est portée caution solidaire de la société DOMMARTIN DISTRIBUTION envers FRUCTICOMMI, AUXIMURS, SOFEBAIL, CM pour la garantie d'un crédit bail immobilier de 9 000 000 €.

Caution limitée à un montant de deux années de loyers TTC expirant lorsque la société DOMMARTIN DISTRIBUTION aura réalisé 5 exercices bénéficiaires consécutifs permettant de verser les dividendes nécessaires au remboursement de la dette holding et sous réserves que les fonds propres des sociétés DOM DIS et DOMMARTIN DISTRIBUTION soient positifs.

Autorisation du 17/03/2003

Autorisation du 29/04/2004 et avenant du 03/02/2005 portant l'investissement à 14 250 000 €.

5.4 Au profit de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION

53 575

La société s'est portée caution de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION au profit des sociétés FRUCTICOMMI, AUXIMURS, SOFEBAIL, CM portant sur un investissement immobilier de 11 500 000 € sur 15 ans.

Investissement porté à 14 250 000 €.

Autorisation du 29/04/2004

5.5 Au profit de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION

600 000

La société s'est portée caution de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION au profit du Crédit Agricole de Lorraine en garantie d'un concours bancaire de 3 000 000 € remboursable sur 10 ans à échéance de décembre 2014

Autorisation du 29/04/2004

5.6 Au profit de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION

260 000

La société s'est portée caution solidaire de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaire de 6 498 000 € remboursable sur 20 ans dont 2 en franchise de capital au profit de :

- OSEO pour un emprunt de 2 166 000 €
- Banque Populaire de Lorraine pour un emprunt de 3 215 000 €
- Crédit Agricole de Lorraine pour un emprunt de 3 215 000 €

Cautionnement limité à 4%.

Autorisation du 18/01/2007

5.7 Au profit de la Société FIDOM

386 000

La société s'est portée caution solidaire de la Société FIDOM en garantie d'un concours bancaire de 9 645 000 € remboursable sur 20 ans dont 2 en franchise de capital au profit de :

- OSEO pour un emprunt de 3 215 000 €
- Banque Populaire de Lorraine pour un emprunt de 3 215 000 €
- Crédit Agricole de Lorraine pour un emprunt de 3 215 000 €

Cautionnement limité à 4%.

Autorisation du 18/01/2007

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.8 Au profit de la société EPERDIS

345 000

La société s'est portée caution solidaire de la société EPERDIS envers le Crédit Agricole pour un emprunt de 3 450 000 € remboursable sur 186 mois.

Caution limitée à 345 000 € et à une durée expirant à l'issue de 3 exercices annuels consécutifs des sociétés FINANCIERE DE DIZY et EPERDIS atteignant le ratio : capitaux propres sur endettement moyen long terme supérieur à 1, à compter du 1er exercice courant du 1/1/2004 au 31/01/2015.

Autorisation du 15/01/2004

5.9 Au profit de la société EPERDIS

345 000

La société s'est portée caution solidaire de la société FINANCIERE DE DIZY envers la SNVB pour un emprunt de 3 450 000 € remboursable sur 15 ans.

Caution limitée à 345 000 € et à une durée expirant à l'issue de 3 exercices annuels consécutifs des sociétés FINANCIERE DE DIZY et EPERDIS atteignant les deux ratios suivants :
- capitaux propres sur dettes financières brutes supérieur à 30,35,40,50,75% des exercices clos du 31/01/2005 au 31/01/2010
- CAF consolidée des deux sociétés supérieure au montant à moins d'un an des dettes financières.

Autorisation du 15/01/2004

5.10 Au profit de la Société EPERDIS

796 800

La société s'est portée caution solidaire de la Société EPERDIS envers le Crédit Agricole en garantie d'un emprunt bancaire de 3 250 000 €.

Caution limitée à 796 800 €.

Autorisation du 04/05/2006

5.11 Au profit de la Société EPERDIS

55 957

La société s'est portée caution solidaire de la Société EPERDIS envers la Caisse d'Epargne de Lorraine Champagne en garantie d'un emprunt bancaire de 225 000 €.
Cette caution est de 100 % jusqu'au 15/12/2021 et porte sur le principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires.

Autorisation du 28/07/2006

5.12 Au profit de la Société EPERDIS

721 002

La société s'est portée caution solidaire de la Société EPERDIS envers la Caisse d'Epargne de Lorraine Champagne en garantie d'un emprunt bancaire de 2 900 000 €.
Cette caution est de 100 % jusqu'au 15/11/2021 et porte sur le principal, majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires.

Autorisation du 28/07/2006

5.13 Au profit de la Société EPERDIS

39 309

La société s'est portée caution solidaire de la Société FINANCIERE DE DIZY en garantie d'un concours bancaire de 1 300 000 € remboursable sur 15 ans au profit de la Banque Populaire Champagne Ardennes.

Cautionnement limité à 12 %. En cours au 31/01/2019 : 327 578

Autorisation du 25/01/2007

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.14 Au profit de la Société DISMI

1 300 000

La société s'est portée caution solidaire de la Société DISMI envers le CREDIT COOPERATIF pour un emprunt de 7 850 000€ sur 12 ans. Ladite caution étant limitée à un montant de 1 300 000€ et à une durée de 3 ans jusqu'à réalisation de deux exercices bénéficiaires sans RAN des sociétés FIDIS, MIDIS, DISMI et LMI et présentant une CAF supérieure au remboursement en capital de ses dettes à long et moyen terme.

Autorisation du 08/01/2004

5.15 Au profit de la Société DISMI

1 177 500

La société s'est portée caution solidaire de la Société DISMI en faveur de la SNVB à hauteur de 1 177 500€ en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, conformément aux conditions générales du contrat.

Engagements conditionnant la mainlevée de la présente caution :

- ratio de structure financière consolidée : supérieur à 50% au 31/12/2004, supérieur à 70% au 31/12/2005, supérieur à 100% au 31/12/2006, supérieur à 120% au 31/12/2007, supérieur à 140% au 31/12/2008, supérieur à 150% au 31/12/2009 (ratio à redefinir le cas échéant au-delà du 31/12/2009)

- CAF consolidée hors exceptionnel supérieure au montant à moins d'un an des dettes financières

Sur attestation du CAC, l'atteinte de ces 2 ratios pendant 3 années consécutives entraîne la mainlevée de cette caution

Autorisation du 29/04/2004

5.16 Au profit de la Société SEDANDIS

429 997

La société s'est portée caution solidaire de la Société SEDANDIS envers le CREDIT AGRICOLE du Nord Est pour un emprunt de 5 733 300€ sur 15 ans.

. En cours au 31/01/2017 :

Cautionnement limité à 381 840€.

Autorisation du 20/01/2005

5.17 Au profit de la Société SEDANDIS

263 410

La société s'est portée caution solidaire de la Société SEDANDIS envers le CREDIT COOPERATIF pour un emprunt de 5 733 300€ sur 15 ans.

. En cours au 31/12/2017 :

1 077 113

Cautionnement limité à 263 410€.

Autorisation du 20/01/2005

5.18 Au profit de la Société SEDANDIS

152 730

La société s'est portée caution solidaire de la Société SEDANDIS envers la SOCIETE GENERALE, en garantie d'un concours bancaire de 5 733 000€ sur une durée de 15 ans.

Caution limitée à 152 730 € sur une durée limitée à 3 exercices annuels consécutifs bénéficiaires sans RAN et avec une CAF permettant de couvrir les charges de remboursement des emprunts.

Autorisation du 20/01/2005

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.19 Au profit de la Société SEDANDIS

7 240

La société s'est portée caution solidaire de la Société SEDANDIS envers la SOCIETE GENERALE, en garantie d'un concours bancaire de 271 666 € sur une durée de 15 ans.

Caution limitée à 7 240 € sur une durée limitée à 3 exercices annuels consécutifs bénéficiaires sans RAN et avec une CAF permettant de couvrir les charges de remboursement des emprunts.

Autorisation du 20/01/2005

5.20 Au profit de la Société METZDIS

65 366

La société s'est portée caution solidaire de la Société METZDIS pour un prêt de 3 000 000 € qui lui sera consenti par la CAISSE D'EPARGNE DE CHAMPAGNE ARDENNES sur une durée de 15 ans à Euribor + 0.30% pour le rachat des titres de la société FINHAUDIS. Ladite caution étant limitée à hauteur de 13% de l'encours et à une durée de 5 ans consécutifs de CAF consolidée permettant le remboursement annuel de l'ensemble des prêts actuels et à venir des sociétés appartenant au périmètre de consolidation.

En cours au 31/01/2019 : 502 812

Autorisation du 15/12/2005

5.21 Au profit de la Société METZDIS

133 900

La société s'est portée caution solidaire de la Société METZDIS pour un prêt de 7 210 000 € qui lui sera consenti par la SOCIETE GENERALE, agence de Troyes sur une durée de 15 ans (avec un différé de 1 an) à Euribor + 0.35% pour le rachat des titres de la société FINHAUDIS. La dite caution étant limitée à hauteur de 40% de l'encours et réparti entre les parrains (13% pour notre société) pour une durée de 3 exercices bénéficiaires consécutifs et que les résultats nets dégagés par la société d'exploitation soient suffisants pour assurer le remboursement de l'emprunt et que la CAF permette le remboursement des autres dettes

En cours au 31/01/2019 : 1 030 000

Autorisation du 15/12/2005

5.22 Au profit de la Société VIDIS

152 718

La société s'est portée caution solidaire de la Société VIDIS pour un prêt de 6 072 500 € qui lui sera consenti par la BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE sur une durée de 15 ans.

Ladite caution étant limitée à hauteur de 12% de l'encours avec mainlevée si le résultat net comptable consolidé du groupe est positif pendant 5 exercices consécutifs et actif net consolidé du groupe supérieur à 4% du CA ht.

En cours au 31/01/2019 : 1 272 649

Autorisation du 27/04/2006

5.23 Au profit de la Société VIDIS

209 647

La société s'est portée caution solidaire de la Société VIDIS pour un prêt de 6 072 500 € qui lui sera consenti par la BANQUE OSEO B.D.P.M.E sur une durée de 15 ans.

La dite caution étant limitée à hauteur de 12% de l'encours avec mainlevée si réalisation de cinq exercices consécutifs bénéficiaires.

Autorisation du 27/04/2006

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.24 Au profit de la Société PERTHOIS DISTRIBUTION

420 000

La société s'est portée caution de la Société PERTHOIS DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaire de 3.5 M€ par la banque CRCA /15 ans limitée à 12% de l'encours.

Autorisation du 14/09/2006

5.25 Au profit de la Société VIDIS

22 857

La société s'est portée caution de la Société VIDIS en garantie d'un concours bancaire de 1 M€ consenti par la banque KOLB sur 7 ans garantie 12% de l'encours sur 3 exercices bénéficiaires pour le RNC consolidé du groupe VIDFIN,VIDIS,PERTHOIS.

Autorisation du 14/09/2006

5.26 Au profit de la Société CHAMBRY DISTRIBUTION

90 000

La société s'est portée caution solidaire de la Société CHAMBRY DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaire de 750 K€ sur 15 ans au profit de CRCA NORD EST .

Cautionnement limité à 12%.

Autorisation du 20/09/2007

5.27 Au profit de la Société LAONDIS

428 611

La société s'est portée caution solidaire de la Société LAONDIS en garantie d'un concours bancaire de 8 500 K€ sur 15 ans au profit de CREDIT COOPERATIF .

. En cours au 31/12/2018 : 3 571 755

Cautionnement limité à 12%. 428 611

Autorisation du 20/09/2007

5.28 Au profit de la Société LAONDIS

297 000

La société s'est portée caution solidaire de la Société LAONDIS en garantie d'un concours bancaire de 8 250 K€ sur 15 ans au profit de SOCIETE GENERALE .

Cautionnement limité à 12% . Limité à 297 000€

Autorisation du 20/09/2007

5.29 Au profit de la Société LAONDIS

1 830 000

La société s'est portée caution solidaire de la Société LAONDIS en garantie d'un concours bancaire de 19 250 K€ sur 15 ans au profit de CRCAM NE .

Cautionnement limité à 12%.

Autorisation du 20/09/2007

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.30 Au profit de la Société VAREDIS

854 685

La société s'est portée caution solidaire de la Société VAREDIS au profit de la banque CRCA, BP, et OSEO en garantie d'un concours bancaire de 6 331 K€ (CRCA 3 500 M€ / 9 ans dont 2 en franchise totale et OSEO 2 831 K€ / 9 ans dont 2 en franchise totale)

Cautionnement limité à 19%.

Autorisation du 18/10/2007

5.31 Au profit de la Société VAREDIS

2 001 375

La société s'est portée caution solidaire de la Société VAREDIS au profit de la banque CRCA, BP, et OSEO en garantie d'un concours bancaire de 14 825 K€ (CRCA 8 500 M€ / 17 ans dont 2 en franchise totale et OSEO 6 325 K€ / 15 ans dont 2 en franchise totale)

Cautionnement limité à 19%.

Autorisation du 18/10/2007

5.32 Au profit de la SCAPEST

Dans le cadre d'un concours bancaire d'un montant de 125 000 000€ consentis par le "CREDIT COOPERATIF", "OSEO", "LA BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL", "LA CAISSE REGIONALE DU CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST, et "LA CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE ARDENNE", la société AUXERDIS se porte caution solidaire et divise.

Cautionnement limité à hauteur de 3.6559 % du montant de chacun de ces concours ci-après listés, majorés des frais, intérêts et accessoires et dont les caractéristiques sont les suivantes.

Pour l'acquisition du système logistique global PGC WITRON (tranche 1)

- CREDIT COOPERATIF : concours bancaire d'un montant de 14 000 000 € aux conditions suivantes :

413 653

- . Durée : 12 ans dont 2 ans de différé
- . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.40%
- . Remboursement : phase de mobilisation de 8 trimestres maximum suivi de 40 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2017 : 11 314 664

- OSEO : concours bancaire d'un montant de 13 200 000 € aux conditions suivantes :

318 743

- . Durée : 12 ans dont 2 ans de différé
- . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.40%
- . Remboursement : 40 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2018 : 8 718 585

- CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD: concours bancaire d'un montant de 12 500 000 € aux conditions suivantes :

456 987

- . Durée : 12 ans dont 2 ans de différé
- . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.40%
- . Remboursement : 40 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2018 : 0

ENGAGEMENTS HORS BILAN

- BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL : concours bancaire d'un montant de 21 500 000 € aux conditions suivantes : 550 213

- . Durée : 12 ans dont 2 ans de différé
- . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.40%
- . Remboursement : 40 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2018 : 15 050 000

- CAISSE D EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE ARDENNE: concours bancaire d'un montant de 15 250 000 € aux conditions suivantes : 403 901

- . Durée : 12 ans dont 2 ans de différé
- . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.45%
- . Remboursement : 40 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2018 : 11 047 922

Pour l'acquisition des terrains et la construction d'un entrepôt (tranche 2)

- CREDIT COOPERATIF : concours bancaire d'un montant de 11 000 000 € aux condition suivantes : 353 984

- . Durée : 15 ans dont 2 ans de différé
- . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.55%
- . Remboursement : phase de mobilisation de 8 trimestres maximum suivi de 52 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2017 : 9 682 545

- OSEO : concours bancaire d'un montant de 6 800 000 € aux conditions suivantes : 183 048

- . Durée : 15 ans dont 2 ans de différé
- . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.55%
- . Remboursement : 52 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2018 : 5 006 929

- CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD: concours bancaire d'un montant de 7 500 000 € aux conditions suivantes : 274 193

- . Durée : 15 ans dont 2 ans de différé
- . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.60%
- . Remboursement : 52 échéances trimestrielles à terme échu

- BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL : concours bancaire d'un montant de 13 500 000 € aux conditions suivantes : 379 651

- . Durée : 15 ans dont 2 ans de différé
- . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.60%
- . Remboursement : 52 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2018 : 10 384 615

- CAISSE D EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE ARDENNE: concours bancaire d'un montant de 9 750 000 € aux conditions suivantes : 289 874

- . Durée : 15 ans dont 2 ans de différé
- . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.60%
- . Remboursement : 52 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2018 : 7 928 925

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.33 Au profit de la société LEXYDIS

- Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL en garantie d'un concours bancaire de 4 750 000 € pour une durée de 216 mois 100 000

Ce cautionnement est consenti au profit de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL jusqu'à concurrence de la somme de 237 500 € pour une durée minimale de 7 ans 237 500

- Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement CREDIT COOPERATIF en garantie d'un concours bancaire de 9 500 000 € pour une durée de 18 ans

Cautions solidaires et divises avec les Sociétés SOLORMAG, CHAMDIS, SODIMEAUX, FROUDIS, PLESSIS DIS, VERDUN DISTRIBUTION, FIFAM, METZDIS, MAREDIS, à hauteur de 50% du montant du concours pendant toute la durée du prêt avec possibilité d'une mainlevée sur demande à compter de la 5ème année d'ouverture de l'hypermarché, sous réserve de la constatation dans les comptes de la société LEXYDIS de 3 exercices consécutifs de 12 mois suivant l'exercice de mise à disposition des fonds affichant un résultat bénéficiaire sans report à nouveau négatif et une capacité d'autofinancement, hors produits exceptionnels et transferts de charges au moins égale au remboursement en capital de son propre endettement moyen et long terme à moins d'un an

. En cours au 31/12/2017 : 10 187 363

Ce cautionnement est consenti au profit du CREDIT COOPERATIF jusqu'à concurrence de la somme de 688 750 € pour une durée de 5 ans minimum 688 750

- Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement EDEL en garantie d'un concours bancaire de 3 335 000 €

Cautions solidaires et divises avec les Sociétés : SOLORMAG, CHAMDIS, SODIMEAUX, METZDIS, FROUDIS, PLESSIS DIS, VERDUN DISTRIBUTION, FIFAM, MAREDIS, à hauteur de 50% du montant du concours pendant toute la durée du prêt avec possibilité d'une mainlevée sur demande à compter de la 5ème année d'ouverture de l'hypermarché, sous réserve de la constatation dans les comptes de la société LEXYDIS de 3 exercices consécutifs de 12 mois suivant l'exercice de mise à disposition des fonds affichant un résultat bénéficiaire sans report à nouveau négatif et une capacité d'autofinancement, hors produits exceptionnels et transferts de charges au moins égale au remboursement en capital de son propre endettement moyen et long terme à moins d'un an

Ce cautionnement est consenti au profit d'EDEL jusqu'à concurrence de la somme de 166 750 € pour une durée de 5 ans minimum 166 750

Autorisation du 27/04/2017

ENGAGEMENTS HORS BILAN

- Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement
EDEL en garantie d'un concours bancaire de 4 000 000 €

Cautions solidaires et divises avec les Sociétés :
SOLORMAG, CHAMDIS, SODIMEAUX, METZDIS,
FROUDIS, PLESSIS DIS, VERDUN DISTRIBUTION, FIFAM,
MAREDIS, à hauteur de 50% du montant du concours pendant toute la durée
du prêt avec possibilité d'une mainlevée sur demande à compter de la
5ème année d'ouverture de l'hypermarché, sous réserve de la constatation
dans les comptes de la société LEXYDIS de 3 exercices consécutifs de 12 mois
suivant l'exercice de mise à disposition des fonds affichant un résultat bénéficiaire
sans report à nouveau négatif et une capacité d'autofinancement, hors produits
exceptionnels et transferts de charges au moins égale au remboursement en capital
de son propre endettement moyen et long terme à moins d'un an

Ce cautionnement est consenti au profit d'EDEL
jusqu'à concurrence de la somme de 200 000 €
pour une durée de 5 ans minimum

200 000

Autorisation du 27/04/2017

5.34 Au profit de la société HUJUDIS

Caution solidaire au profit d'établissements financiers dans le cadre du rachat des actions
de la société CHAMDIS

Au profit du crédit Coopératif pour un concours bancaire de 9 300 000 €

1 116 000

Cautions solidaires et divises des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 100 % pendant toute la durée du prêt avec levée possible 5 ans après la date du
premier amortissement en capital, sous réserves que les 3 derniers exercices consécutifs de 12 mois,
de la société CHAMDIS et de la Holding HUJUDIS, présentent à la fois en cumul et hors dividendes,
un résultat bénéficiaire et une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égales aux tombées annuelles
en capital de l'endettement cumulé.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 1 116 000 € en capital, plus intérêts, commissions,
frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de BPI France financement pour un concours bancaire de 4 000 000 €

244 800

Cautions solidaires et divisées des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 51 % de l'en-cours jusqu'à ce que la société CHAMDIS et la société HUJUDIS produisent après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires sans report à nouveau négatif sans transfert de charge et avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de **244 800 €** en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire

Au profit de LCL pour un concours bancaire de 4 000 000 €

480 000

Cautions solidaires et divisées des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 100 % .Passé l'exercice social clos le 31/01/2021, les cautions seront intégralement et définitivement déchargées de leurs engagements à la première date anniversaire de l'acte de prêt qui suivra la réalisation des conditions ci-après ;

- réalisation de trois exercices comptables annuels consolidés des sociétés CHAMDIS et HUJUDIS bénéficiaires consécutifs, à compter de l'exercice social ouvert le 01/02/2022
- absence de report à nouveau négatif durant ces trois exercices bénéficiaires consécutifs
- justification d'une CAF consolidée des sociétés CHAMDIS et HUJUDIS supérieure au montant des annuités en capital restant dues au titre de l'opération garantie à l'échéance de ces trois exercices bénéficiaires consécutifs
- paiement à bonne date des annuités échues y compris celle de l'exercice en cours, et absence de tout cas d'exigibilité de l'opération garantie

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de **480 000 €** en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

Au profit de la Caisse d'Epargne Grand Est Europe pour un concours bancaire de 9 000 000 €

1 080 000

Cautions solidaires et divisées des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 100 % pour une durée de 6 ans.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de **1 080 000 €** en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 6 ans.

En cours au 31/12/2018 :

9 962 627

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de la Banque Populaire ALC pour un concours bancaire de 9 000 000 €

1 080 000

Cautions solidaires et divisées des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 100 % pour une durée de 6 ans.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 1 080 000 € en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 6 ans.

Conseil de parrainage du 13/09/2018

SODICHAMP

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège Social : Route Nationale 51

51500 – CHAMPFLEURY

332 691 278 R.C.S. REIMS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 18 JUILLET 2019

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable.....	2.478.160,95 €
- Aux Associés un dividende de.....	2.400.000,00 €
- Au poste "Autres Réserves"	78.160,95 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à NEUF CENT SOIXANTE EUROS (960 €), soit pour les 2.500 actions, une distribution totale de DEUX MILLIONS QUATRE CENT MILLE EUROS (2.400.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 2 Août 2019.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	1.920 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	2.398.080 Euros

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31/01/2018	NEANT	NEANT
31/01/2017	NEANT	NEANT
31/01/2016		
(AG 21/07/2016)	2.400 €	1.997.600 €
(AG 20/10/2016)	4.800 €	3.995.200 €

SODICHAMP

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège Social : Route Nationale 51

51500 – CHAMPFLEURY

332 691 278 R.C.S. REIMS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 18 JUILLET 2019

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable.....	2.478.160,95 €
- Aux Associés un dividende de.....	2.400.000,00 €
- Au poste "Autres Réserves".....	78.160,95 €

Le revenu attaché à chaque action s'élève à NEUF CENT SOIXANTE EUROS (960 €), soit pour les 2.500 actions, une distribution totale de DEUX MILLIONS QUATRE CENT MILLE EUROS (2.400.000 €).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 2 Août 2019.

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

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	1.920 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	2.398.080 Euros

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

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31/01/2018	NEANT	NEANT
31/01/2017	NEANT	NEANT
31/01/2016		
(AG 21/07/2016)	2.400 €	1.997.600 €
(AG 20/10/2016)	4.800 €	3.995.200 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME
W.fer

EXEMPLAIRE GREFFE

SODICHAMP

**Société par actions simplifiée
Au capital de 250 000 €**

Siège social : RN 51
51500 CHAMPFLEURY

RCS REIMS : B 332 691 278
SIRET : 332 691 278 00011
APE : 4711F

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2019



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

Aux Associés de la Société SODICHAMP,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 21 juillet 2016, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SODICHAMP, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 et n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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 sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

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

V/ 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.

VI/ 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.

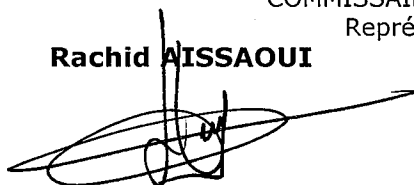
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 1^{er} juillet 2019

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

Rachid AISSAOUI

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Aurélie DELMAS

A handwritten signature in black ink, appearing as a series of connected, fluid strokes.

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Comptes annuels

SAS SODICHAMP

Centre E. LECLERC
51500 CHAMPFLEURY

Exercice clos le : 31/01/2019

APE : 4711F

SIRET : 33269127800011

SAS VDB et ASSOCIES

FIDUCIAIRE RHENANE
Commissaire aux Comptes
AUDIT & COMPTABILITÉ
Société d'Expertise Comptable

ESPACE EUROPÉEN DE L'ENTREPRISE
17, avenue de l'Europe - 67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 77 80 06 - Fax : 03 88 77 23 46

www.fiduest.fr

Bilan Actif

		31/01/2019		31/01/2018	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	415 339	393 666	21 673	17 791
	Fonds commercial (1)	1 524 490		1 524 490	1 524 490
	Autres immobilisations incorporelles	41 782	41 782		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 643 295		3 643 295	3 643 295
	Constructions	25 087 749	11 514 969	13 572 780	13 786 566
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	6 774 766	6 055 789	718 977	857 950
	Autres immobilisations corporelles	4 460 368	3 345 700	1 114 668	1 162 605
	Immobilisations en cours	271 294		271 294	802 354
	Avances et acomptes	5 400		5 400	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 838 187		3 838 187	3 838 137
	Créances rattachées à des participations	200 849		200 849	189 172
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	84 262		84 262	53 063
TOTAL (II)		46 347 781	21 351 906	24 995 875	25 875 422
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	44 055		44 055	39 204
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 934 662	425 361	9 509 301	8 736 906
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 280 926	190	2 280 736	2 053 373
	Autres créances	923 593		923 593	761 975
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 668 276		3 668 276	4 050 535
	DISPONIBILITES	6 072 978		6 072 978	6 970 785
	Charges constatées d'avance	427 315		427 315	482 199
	TOTAL (III)	23 351 804	425 551	22 926 254	23 094 977
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	69 699 585	21 777 456	47 922 128	48 970 399
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	31/01/2019	31/01/2018		
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale	25 000	25 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	14 247 383	11 573 081	
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice	2 478 161	2 674 302	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres	17 000 544	14 522 383	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	498 096	525 406	
	Provisions pour charges	501 954	1 268 915	
	Total des provisions	1 000 050	1 794 321	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 498 167	15 912 832	
	Emprunts et dettes financières divers	1 303 482	2 803 399	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 108	11 092	
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 125 855	6 932 083	
	Dettes fiscales et sociales	5 124 534	5 858 419	
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	182 096	511 567	
	Autres dettes	683 293	624 304	
	Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	29 921 534	32 653 694	
	Ecarts de conversion passif			
		TOTAL PASSIF	47 922 128	48 970 399
		Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 478 160,95	2 674 302,03
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	17 649 922	18 654 289	
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2019	31/01/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises	119 269 519	122 694 224
	Production vendue (Biens)	5 775 130	118 884
	Production vendue (Services et Travaux)	2 940 391	2 384 473
	Montant net du chiffre d'affaires	127 985 040	125 197 582
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 111	1 500
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 987 849	1 551 042
	Autres produits	305 512	706 120
	Total des produits d'exploitation (1)	130 279 511	127 456 243
	Achats de marchandises	100 824 038	97 405 834
	Variation de stock	(840 134)	(462 564)
	Achats de matières et autres approvisionnements	254 005	232 827
	Variation de stock	(4 851)	93
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	7 638 132	7 193 656
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 179 330	2 274 549
	Salaires et traitements	10 375 791	10 174 018
	Charges sociales du personnel	3 579 324	3 537 750
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	2 164 437	2 194 551
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
CHARGES D'EXPLOITATION	- sur immobilisations	425 551	358 972
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	181 558	954 947
	Autres charges	27 060	42 206
	Total des charges d'exploitation (2)	126 804 242	123 906 838
	RESULTAT D'EXPLOITATION	3 475 270	3 549 405

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2019	31/01/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 475 270	3 549 405
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	22 692	140 951
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	58 811	58 341
	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		81 503	199 293
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	166 537	243 745
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		166 537	243 745
RESULTAT FINANCIER		(85 035)	(44 453)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 390 235	3 504 952
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	88 519	149 359
	Sur opérations en capital	19 565	426 358
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	85 000	65 000
	Total des produits exceptionnels	193 084	640 717
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	251 694	170 458
	Sur opérations en capital	15 436	38 435
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	59 000	420 276
	Total des charges exceptionnelles	326 129	629 169
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(133 045)	11 548
PARTICIPATION DES SALAIRES		387 544	436 389
IMPOTS SUR LES BENEFICES		391 485	405 809
TOTAL DES PRODUITS		130 554 098	128 296 253
TOTAL DES CHARGES		128 075 937	125 621 950
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 478 161	2 674 302
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		4 153	68 856

Etats financiers au 31/01/2019

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **47 922 128 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **130 554 098 euros** et un total **charges** de **128 075 937 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **2 478 161 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2018** et finit le **31/01/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Concernant les méthodes de présentation, il a été décidé, à compter de cet exercice, de ne plus transférer les comptes d'achats et de ventes de produits finis dans des comptes d'achats et de ventes de marchandises.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Logiciels	de 1 à 3 ans
Fonds de commerce	Non amortissable
Terrain	Non amortissable
Construction	de 4 à 20 ans
Agencements des constructions	de 4 à 20 ans
Installations générales	de 5 à 20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 10 ans
Aménagements et agencements	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 4 à 10 ans
Mobilier	de 5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

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

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Une provision pour dépréciation de 425 361 € a été constatée au 31/01/2019.

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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.

Une provision pour dépréciation de 190 € a été constatée au 31/01/2019.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Titres de participation

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

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 2 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 62 ans).

Règles et Méthodes Comptables

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 40 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 525 672 € au 31/01/2019.

La société a souscrit un contrat d'assurances couvrant partiellement les engagements ci-dessus. La situation de ce contrat s'élève au 31/01/2019 à 215 781 € .

Intégration fiscale

La SAS SODICHAMP est la société filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale, dont la SAS FANPAG est la société Mère.

1) Périmètre d'intégration

- SAS FANPAG : société Mère
- SAS SODICHAMP : société Filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2019
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	1 968 160		13 451		1 981 611
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 968 160		13 451		1 981 611
CORPORELLES					
Terrains	3 643 295				3 643 295
Constructions sur sol propre	18 861 383				18 861 383
sur sol d'autrui	11 330				11 330
instal. agencet aménagement	4 829 016		1 386 021		6 215 036
Instal technique, matériel outillage industriels	6 670 266		104 499		6 774 766
Instal., agencement, aménagement divers	2 871 561		141 850		3 013 411
Matériel de transport	108 727		7 425	30 000	86 152
Matériel de bureau, mobilier	1 230 652		129 813		1 360 465
Emballages récupérables et divers	340				340
Immobilisations corporelles en cours	802 354		732 426	1 263 487	271 294
Avances et acomptes			5 400		5 400
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 028 923		2 507 435	1 293 487	40 242 871
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	4 027 309		12 137	410	4 039 036
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	53 063		31 199		84 262
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 080 372		43 336	410	4 123 298
TOTAL	45 077 456		2 564 222	1 293 897	46 347 781

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	425 880	9 569		435 448
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	425 880	9 569		435 448
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	7 435 819	1 154 200		8 590 018
	sur sol d'autrui	2 523	755		3 278
	instal. agencement aménagement	2 476 821	444 851		2 921 673
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 812 317	243 472		6 055 789
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 116 720	166 147		2 282 867
	Matériel de transport	44 649	18 027	14 564	48 112
	Matériel de bureau, mobilier	887 068	127 348		1 014 416
	Emballages récupérables et divers	237	68		305
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		18 776 154	2 154 868	14 564	20 916 458
TOTAL		19 202 033	2 164 437	14 564	21 351 906

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agenct aménagt divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES					
Frais d'acquisition de titres de participation					
TOTAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE					

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	505 276	59 000	85 000	479 276
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	706 432	10 000	367 217	349 216
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	582 613	171 558	582 613	171 558
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 794 321	240 558	1 034 830	1 000 050
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	357 622	425 361	357 622	425 361
	Sur comptes clients	1 350	189	1 350	190
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	358 972	425 550	358 972	425 551
TOTAL GENERAL		2 153 293	666 108	1 393 802	1 425 600
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		607 109	1 308 802	
	- financières				
	- exceptionnelles		59 000	85 000	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/01/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	200 849		200 849
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	84 262		84 262
	Clients douteux ou litigieux	8 137	8 137	
	Autres créances clients	2 272 789	2 272 789	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 087	1 087	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	239 875	239 875	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	267 310	267 310	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	415 321	415 321	
	Charges constatées d'avances	427 315	427 315	
	TOTAL DES CREANCES	3 916 944	3 631 833	285 111
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	14 498 167	2 644 333	6 589 813	5 264 021
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	502 036	88 366	413 670	
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 125 855	8 125 855		
	Personnel et comptes rattachés	2 193 859	2 193 859		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 461 962	1 461 962		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	256 139	256 139		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 212 573	1 212 573		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	182 096	182 096		
	Groupe et associés (2)	801 447	801 447		
	Autres dettes	683 293	683 293		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	29 917 426	17 649 922	7 003 483	5 264 021
	(1) Emprunts et dettes accordés en cours d'exercice	1 000 000			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 413 216			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Commissaire aux Comptes

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/01/2019	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances sur participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Bilan Passif			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	801 447		

Fonds Commercial

31/01/2019

Observations

Achetés avec protection juridique

Eléments acquis du fonds de commerce

304 898

Fonds commerciaux réévalués

1 219 592

Fonds commerciaux reçus en apport

TOTAL

1 524 490

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

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

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société, liée à cet actif.

Produits à recevoir

		31/01/2019
Total des Produits à recevoir		662 537
Autres créances clients		443 759
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	443 759	
Autres créances		218 778
AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	130 017	
AVOIRS SUR FGX A RECEVOIR	5 581	
RIST. A RECEV. BONIS & ASSIM.	13 462	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 441	
INTERETS COURUS/D.A.T	68 276	

Charges à payer

		31/01/2019
Total des Charges à payer		5 229 539
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		17 438
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	17 438	
Emprunts et dettes financières divers		70 405
INTERETS COURUS SUR PARTICIPAT	21 568	
INTERETS CAPITALISES 2013	18 372	
INTERETS CAPITALISES 2014	13 385	
INTERETS CAPITALISES 2015	10 932	
INTERETS CAPITALISES 2016	6 149	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 196 571
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	411 393	
FOURN. FACT. FG. NON PARV.	785 178	
Dettes fiscales et sociales		3 945 125
DETTE PROVIS. POUR CONG. A PAYER	927 514	
DETTE PROVIS. PARTICIP. SAL.	387 544	
AUTRES CHARG. DE PERS. A PAYER	52 110	
INTERESSEMENT A PAYER	370 840	
COMPLEMENT DIRECTION A PAYER	250 000	
PRIME BILAN AU PERS. A PAYER	173 338	
CHARGES SOC. S/CONGES PAYES	371 005	
CHARGES SOCIALES A PAYER	153 503	
PARTICIPATION CONSTRUCTION	44 648	
TAXE FORMATION	136 287	
TAXE APPRENTISSAGE	85 058	
CHARGES SOCIALES/PRIME CONV. A	18 845	
CHGES. SOC./COMPLT DIRECTION	112 500	
CHGES SOC./PRIME BILAN	60 668	
ETAT - CHARGES A PAYER	794 189	
CH.FISC.PROV.COMPLT DIRECTION	7 075	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			427 315
Services extérieurs		336 775	
Achats de marchandises		90 540	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			427 315

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2019
Capital social	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	25 000				25 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	11 573 081	2 674 302			14 247 383
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 674 302	(2 674 302)		2 478 161	2 478 161
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	14 522 383			2 478 161	17 000 544
Date de l'assemblée générale 19/07/2018					
Dividendes attribués					
¹ dont dividende provenant du résultat n-1					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		14 522 383			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		14 522 383			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure		2 478 161			



Capital social

		31/01/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	100,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	100,0000	250 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	119 269 519		119 269 519
Production vendue de biens	5 775 130		5 775 130
Production vendue de travaux	631 009		631 009
Production vendue de services	2 309 382		2 309 382
TOTAL	127 985 040		127 985 040

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	3 390 235	409 299	2 980 936
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(520 589)	(17 814)	(502 775)
RESULTAT COMPTABLE	2 869 646	391 485	2 478 161
(1) après retraitements fiscaux.			

Engagements financiers

31/01/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Selon Etat des engagements hors bilan	24 552 175	16 683 959
	24 552 175	16 683 959
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Indemnités de fin de carrière	525 672	
Rappel : couverture par contrat pour un montant de 215 781 €		
	525 672	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	25 077 847	16 683 959
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		1 635 079
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2019
EMPRUNTS	Selon Etat des engagements hors bilan		24 600 000	13 162 395
TOTAL			24 600 000	13 162 395

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2019

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic	14 387
	Participation des salariés	387 544
	TASCOM	45 387
	Autres	

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

447 318

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés.



Rémunérations des Dirigeants

31/01/2019

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

	31/01/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		20	
Professions intermédiaires		39	
Employés		325	
Ouvriers			
TOTAL		384	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2019

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
FANPAG	SAS	40 000	98,36

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R- 225-102 du Code de commerce)

	31/01/2015	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018	31/01/2019
CAPITAL en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre d'actions ordinaires	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT					
Chiffre d'affaires (hors taxes)	118 570 211	120 064 276	122 200 875	125 197 582	127 985 040
Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	6 071 155	5 479 361	6 279 691	6 324 819	4 693 934
Impôts sur les bénéfices	465 391	489 061	544 902	405 809	391 485
Participation des salariés	320 993	377 852	339 231	436 389	387 544
Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	2 255 247	2 460 031	2 701 725	2 674 302	2 478 161
Résultat distribué	2 000 000		6 000 000		
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	2 114	1 845	2 158	2 193	1 566
Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	902	984	1 081	1 070	991
Dividende attribué	800		2 400		
PERSONNEL					
Effectif moyen salarié	300	319	278	334	384
Montant de la masse salariale	9 246 682	9 626 048	10 170 957	10 174 018	10 375 791
Montant des sommes versées en avantages sociaux	3 412 798	3 359 064	3 699 260	3 537 750	3 579 324

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		801 447	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		4 153	
Autres éléments			



Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2019
Total des produits exceptionnels		193 084
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		88 519
AUTRES PROD.EXCEPT /OP.GEST.	12 999	
ECARTS POSITIFS SINISTRES	6 166	
PR./EX.ANT ACHAT MAT FOURN	58	
PR./EX.ANT-ACHATS	30	
PR./EX.ANT-RISTOURNES	56	
PDTSEX ANT SSTRAIT RED TICK	7 583	
PR./EX ANT MAINTENANCE	2 677	
PR./EX ANT ASSURANCES	611	
PR./EX.ANT-ETUDES RECHERPR.	214	
PR./EX ANT PUBLICITE	23 103	
PR./EX ANT COTISATIONS	950	
PR./EX ANT CHARGES FISCALES	4 144	
PR./EX.ANT-REMUNERATIONS PERS.	10 775	
PR./EX.ANT-CHARG.SOC.& PREVOY.	2 288	
PR./EX.ANT-VTES PROD.RESID.	37	
PR./EX ANT PART PUBLICITAIRES	350	
PR./EX.ANT-VENTES MARPR.	1 609	
PR./EX ANT PRODUITS ANNEXES	300	
PR./EX ANT REDUCTIONS VENTES	14 569	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		19 565
PROD. CESS. IMMOB.CORP.	19 565	
Reprises sur provisions et transferts de charges		85 000
REPR SPROV RISQ CHARG EXCEP	85 000	
Total des charges exceptionnelles		326 129
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		251 694
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	27 000	
AUTRES CHARGES OP. DE GESTION	12 348	
FRANCHISES VETUSTE SINISTRES	12 047	
CH./EX.ANT-ACHATS MATIERES.FOU	10 238	
CH./EX.ANT-ACHATS	637	
CH./EX.ANT-SOUS-TRAITANCE	230	
CH./EX.ANT-LOCATIONS	255	
CH.EX.ANT. MAINTENANCE	24 316	
CH./EX.ANT-ETUDES RECHERCH.	2 927	
CH./EX.ANT-REM.INTERMED. HONO.	3 928	
CH./EX.ANT-PUBLICITE	84 887	
CH./EX.ANT-COTISATIONS	34 801	
CH./EX.ANT-CHARGES SOCIALES	5 541	
CH./EX.ANT-VENTES MARCH.	219	
CH./EX.ANT REDUCT/VENTES	32 319	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		15 436
VNC IMMOB CORPORELLES CEDEES	15 436	
Charges exceptionnelles sur opérations excep. aux amortissements et aux provisions		59 000
DOT.PROV.PR.RIS.& CH.EXCEPTION	59 000	

Produits et Charges exceptionnels

	31/01/2019
Résultat exceptionnel	(133 045)



31/01/2019

Refacturation charges galerie marchande	428 082
Remboursements formation	43 066
Remboursement IFC	7 814
Refacturation énergie	200 086

TOTAL	679 047
-------	---------



Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **505 041 €**.

Au 31 janvier 2019, il a été constaté un CICE de 479 € au titre de la quote-part des participations détenues dans des sociétés de personnes ou groupement assimilés non soumis à l'impôt sur les sociétés.

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

