

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00136

Numéro SIREN : 339 848 954

Nom ou dénomination : GREZDIS

Ce dépôt a été enregistré le 18/09/2018 sous le numéro de dépôt B2018/036248

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/036248**
n° de gestion : **1987B00136**
n° SIREN : **339 848 954 RCS Lyon**

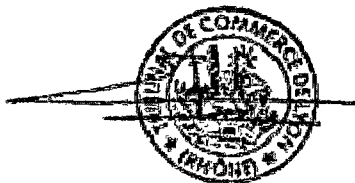
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 18/09/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

GREZDIS - Société par actions simplifiée
5 Avenue Benoît Launay 69290 Grezieu-la-varenne -FRANCE-

date de clôture : 31/10/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5125505

Liasse 17 IS RN ~~copie certifiée conforme~~

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS GREZDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12		
Adresse de l'entreprise : 5 Avenue Benoît Launay 69290 GREZIEU LA VARENNE		Durée de l'exercice précédent * 12		
Numéro SIRET * 3 3 9 8 4 8 9 5 4 0 0 0 1 4		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le 31/12/2017		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB		
	Frais de développement *	CX		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	152 113	
	Fonds commercial (1)	AH	91 469	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
	Terrains	AN	895 779	
	Constructions	AP	19 361 312	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 872 981	
	Autres immobilisations corporelles	AT	3 716 531	
Immobilisations en cours	AV			
Avances et acomptes	AX			
SOCIÉTÉS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
	Autres participations	CU		
	Créances rattachées à des participations	BB		
	Autres titres immobilisés	BD	742 481	
	Prêts	BF	22 861	
Autres immobilisations financières *	EH	75 000		
TOTAL (II)		BJ	27 930 527	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	28 151
		En cours de production de biens	BN	
		En cours de production de services	BP	
		Produits intermédiaires et finis	BR	
		Marchandises	BT	6 112 650
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 168 030
		Autres créances (3)	BZ	2 096 525
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	3 100 000
DIVERS	Disponibilités	CF	3 058 855	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	184 930	
	TOTAL (III)	CJ	15 749 141	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW	
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
Écarts de conversion actif * (VI)		CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	43 679 668	
		1A	12 163 873	
			31 515 795	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		
Clause de réserve de propriété : *				
Stocks :				
Créances :				

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2017

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

Désignation de l'entreprise		SAS GREZDIS		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 39 000..)	DA	39 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 900		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	8 560 876		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 018 487		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	2 098 135		
	TOTAL (I)	DL	12 720 398		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	233 137		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	233 137		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	7 667 239		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 280 034		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 390 845		
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 815 437		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	408 704		
Compte régularisé	EB				
	TOTAL (IV)	EC	18 562 260		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	31 515 795		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	12 493 307			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	9 515			

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise		SAS GREZDIS		Néant ☐ *			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	77 426 195	FB		FC 77 426 195	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF
		services *	FG	1 286 796	FH		FI 1 286 796
	Chiffres d'affaires nets *	EJ	78 712 991	FK		FL 78 712 991	
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP 177 496	
	Autres produits (1) (11)					FQ 273 111	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 79 163 597
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS 61 566 434	
	Variation de stock (marchandises) *					FT (110 655)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU 82 240	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV (6 984)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW 4 067 808	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 1 253 426	
	Salaires et traitements *					FY 4 901 118	
	Charges sociales (10)					FZ 1 460 410	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *			GA 1 569 586	
			dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC 70 850
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD 39 953	
	Autres charges (12)					GE 3 509	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF 74 897 695	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG 4 265 903	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH 80 180	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ 283	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK 29	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 7 344	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP 7 656		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 214 916	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU 214 916		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV (207 260)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW 4 138 823	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise		SAS GREZDIS		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	2 234		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	7 460		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	3 247		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	12 940		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	2 548		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	20 687		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	146 446		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	169 682		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(156 742)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	987 779		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	975 814		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	79 264 373		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	77 245 886		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 018 487		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	253 470	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *		HP		
			Crédit bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	464	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	74 377	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 769	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe).				Exercice N	
	PENALITES				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
					337		
DIFFERENCES DE CAISSE ET DIVERS				2 211		2 234	
CESSIONS ELEMENTS ACTIF				20 687		7 460	
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				146 446		3 247	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Annexes Légales 2017

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2017 dont le total est de 31 515 794,84 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 018 487,45 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2016 au 31/10/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/10/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

Logiciels informatiques	1 an
Agencements, aménagements des terrains	20 ans
Constructions	de 20 à 30 ans
Agencement des constructions	20 ans
Matériel et outillage industriels	de 5 à 8 ans
Agencements, aménagements, installations	de 8 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans
Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu redevance centrale incluse.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le 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 ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- diminution des charges de personnel pour un montant de 278 018 €.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

En l'espèce, aucune dépréciation n'est à constater.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Par acte en date du 20/10/2016, il a été convenu que la société GREZDIS fera partie du groupe fiscal constitué par la Société SODIGOR à compter du 1er novembre 2016.

Les provisions pour risque correspondent à des litiges prud'homaux provisionnés à hauteur des demandes des salariés et à la prise en compte du risque de hausse du taux d'accident du travail lié à l'impossibilité de mettre en œuvre certaines recommandations de prévention spécifiques.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	232 423		35 556
Terrains	895 779		
Constructions sur sol propre	14 399 330		
Constructions sur sol d'autrui	4 951 961		29 750
Installations générales, agencements, constructions	14 472		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 402 368		122 762
Autres installations, agencements, aménagements	2 964 133		59 838
Matériel de transport	123 169		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	673 164		5 383
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	27 424 376		217 732
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	735 416		7 065
Prêts et autres immobilisations financières	105 321		
TOTAL	840 736		7 065
TOTAL GENERAL	28 497 536		260 353

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		24 397	243 582	243 582
Terrains			895 779	895 779
Constructions sur sol propre		34 201	14 365 129	14 365 129
Constructions sur sol d'autrui			4 981 711	4 981 711
Installations générales, agencements, constructions			14 472	14 472
Installations techniques, matériel et outillages industriels		652 149	2 872 981	2 872 981
Autres installations, agencements, aménagements		18 515	3 005 456	3 005 456
Matériel de transport			123 169	123 169
Matériel de bureau, informatique, mobilier		90 641	587 906	587 906
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		795 506	26 846 603	26 846 603
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			742 481	742 481
Prêts et autres immobilisations financières		7 460	97 861	97 861
TOTAL		7 460	840 342	840 342
TOTAL GENERAL		827 362	27 930 527	27 930 527

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	131 892	31 652	24 397	139 147
Terrains	29 874	4 600		34 474
Constructions sur sol propre	5 927 121	553 199	29 323	6 450 997
Constructions sur sol d'autrui	671 974	250 095		922 069
Installations générales, agencements constructions	14 472			14 472
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 396 818	371 840	651 569	2 117 088
Installations générales, agencements divers	1 436 242	279 869	16 397	1 699 714
Matériel de transport	43 170	23 771		66 941
Matériel de bureau, informatique, mobilier	524 182	54 560	84 989	493 754
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	11 043 852	1 537 934	782 278	11 799 508
TOTAL GENERAL	11 175 744	1 569 586	806 675	11 938 655

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	31 652				
Terrains	4 600				
Constructions sur sol propre	553 199			146 446	2 016
Constructions sur sol d'autrui	250 095				
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	371 840				1 231
Installations générales, agencements divers	279 869				
Matériel de transport	23 771				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	54 560				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 537 934			146 446	3 247
TOTAL GENERAL	1 569 586			146 446	3 247

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	1 954 935	146 446	3 247	2 098 135
TOTAL Provisions réglementées	1 954 935	146 446	3 247	2 098 135
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	227 075	39 953	33 890	233 137
TOTAL Provisions	227 075	39 953	33 890	233 137
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	68 360 1 240 153 997	70 850	68 360 869	70 850 371 153 997
TOTAL Dépréciations	223 597	70 850	69 228	225 218
TOTAL GENERAL	2 405 607	257 249	106 365	2 556 490
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		110 803 146 446	103 118 3 247	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	22 861		22 861
Autres immobilisations financières	75 000		75 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 168 030	1 168 030	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 172	8 172	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	215 283	215 283	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	257 392	257 392	
Groupe et associés	551 392	551 392	
Débiteurs divers	1 064 286	1 064 286	
Charges constatées d'avance	184 930	184 930	
TOTAL GENERAL	3 547 345	3 449 484	97 861
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	7 460		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	9 515	9 515		
- plus d'un an	7 657 724	1 588 771	2 974 798	3 094 155
Emprunts et dettes financières divers	960 229	960 229		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 390 845	6 390 845		
Personnel et comptes rattachés	1 823 276	1 823 276		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	825 578	825 578		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	69 635	69 635		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	96 948	96 948		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	319 805	319 805		
Autres dettes	408 704	408 704		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	18 562 260	12 493 307	2 974 798	3 094 155
Emprunts souscrits en cours d'exercice	73 229			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 613 757			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

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

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	999		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	75 000		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	429 540		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	319 805		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	181		
Charges financières			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL	91 469			91 469

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	292 710
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	598 596
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	1 846
TOTAL	893 152

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 246
Emprunts et dettes financières divers	1 301
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 016 972
Dettes fiscales et sociales	1 020 364
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	116 781
TOTAL	2 173 664

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	184 930	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	184 930	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	39,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	39,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	71 867 972
Ventes de produits finis	5 558 222
Prestations de services	1 286 796
TOTAL	78 712 990

Répartition par marché géographique	Montant
France	78 712 991
Etranger	
TOTAL	78 712 991

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	4 138 823	975 814
Résultat exceptionnel (et participation)	-1 144 521	
Résultat comptable	2 018 487	

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	12 666 558
Engagements en matière de pensions	215 228
Autres engagements donnés :	
TOTAL	12 881 786
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	8 900 000
Autres engagements reçus :	
TOTAL	8 900 000
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	2 098 135
TOTAL	2 098 135
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Participation des salariés C3S TASCOM Autres :	985 712 78 479 110 528
TOTAL	1 174 719
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 500

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	228	
Ouvriers	3	
TOTAL	251	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		215 228	
TOTAL		215 228	

Commentaires :

L'indemnité de départ en retraite est déterminée à partir de la convention collective du commerce de détail et de gros alimentaire ou des accords collectifs si ceux ci sont plus favorables que les indemnités légales. Les engagements en matière de départ à la retraite ont été évalués avec les hypothèses suivantes:

Départ volontaire à 65-67 ans,

Turn over: faible pour les cadres et agents de maîtrise, moyen pour les employés et les ouvriers,

Table de mortalité: TH 00-02,

Taux d'actualisation 1.41%,

Taux de revalorisation des salaires de 1.5% à 2.5%

Taux d'actualisation: 1,41%

Taux de charges patronales: 50% pour les cadres, 30% pour les autres salariés

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Dénomination SODIGOR
 Forme : SAS
 Capital : 40 000 Euros
 Siège Social: 5 avenue Benoît Launay
 69390 GREZIEU LA VARENNE

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SCI CRAPONIMO	1 000	-3 986	99,90	999	999	75 000		529 004	186 550	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	77 426 195	74 077 035	3 349 160	4,52
- Coût direct d'achat	60 223 083	57 531 315	2 691 768	4,68
+/- Variation du stock de marchandises	-110 655	-177 102	66 447	37,52
Marge commerciale (I)	17 313 766	16 722 822	590 944	3,53
Taux de marge commerciale	22,36 %	22,57 %		
+ Production vendue	1 286 796	933 610	353 186	37,83
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	1 286 796	933 610	353 186	37,83
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 418 606	1 361 679	56 927	4,18
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	-131 810	-428 069	296 259	69,21
Taux de marge brute sur production	-10,24 %	-45,85 %		
Marge brute globale (I + II)	17 181 956	16 294 753	887 203	5,44
Taux de marge brute globale	21,83 %	21,72 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	4 067 808	4 098 469	- 30 661	-0,75
Valeur ajoutée produite	13 114 148	12 196 284	917 864	7,53
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	16,66 %	16,26 %		
+ Subventions d'exploitation		22 527	- 22 527	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 253 426	1 162 726	90 700	7,80
- Salaires et traitements	4 901 118	4 707 004	194 114	4,12
- Charges sociales	1 460 410	1 366 031	94 379	6,91
Excédent brut d'exploitation	5 499 194	4 983 050	516 144	10,36
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	6,99 %	6,64 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	103 118	325 876	- 222 758	-68,36
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 569 586	1 564 549	5 037	0,32
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	70 850	68 360	2 490	3,64
- Dotations aux provisions pour risques et charges	39 953	54 432	- 14 479	-26,60
+ Autres produits de gestion courante	273 111	247 832	25 279	10,20
- Autres charges de gestion courante	3 509	4 677	- 1 168	-24,97
+ Transfert de charges d'exploitation	74 377	33 254	41 123	123,66
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	4 265 903	3 897 994	367 909	9,44
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	5,42 %	5,20 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)	80 180	46 688	33 492	71,74
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations	283	3 770	- 3 487	-92,49
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	29	36	- 7	-19,44
+ Autres intérêts et produits assimilés	7 344	24 794	- 17 450	-70,38
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	214 916	252 577	- 37 661	-14,91
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	4 138 823	3 720 705	418 118	11,24
Résultat courant / chiffre d'affaires	5,26 %	4,96 %		

	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 234	1 461	773	52,91
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 460	6 589	871	13,22
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.	3 247	2 016	1 231	61,06
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 548	1 578	970	61,47
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 687	8 009	12 678	158,30
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	146 446	158 772	- 12 326	-7,76
Résultat exceptionnel	-156 742	-158 292	1 550	0,98
- Participation des salariés aux résultats	987 779	765 282	222 497	29,07
- Impôts sur les bénéfices	975 814	855 128	120 686	14,11
Résultat net Comptable	2 018 487	1 942 003	76 484	3,94
Résultat net / chiffre d'affaires	2,56 %	2,59 %		

GREZDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 39 000 Euros
Siège social : 5 Rue Benoît Launay
69290 GREZIEU LA VARENNE

R.C.S. : 339 848 954 RCS LYON
SIRET : 339 848 954 000 14

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 OCTOBRE 2017)

* Réserve Ordinaire : 2 018 487,45 euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT-TEMENT édicte par l'article 158- 3-2 à 4° du CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicte par l'article 158-3-2 à 4° du CGI (<i>personnes morales</i>)
31/10/2014	1 000 €	1 000 € (soit un montant global de 2 000 €)	1 000 € (soit un montant global de 2 998 000 €)
31/10/2015	860 €	860 € (soit un montant global de 1 720 €)	860 € (soit un montant global de 858 280 €)
31/10/2016	1 800 €	1 800 € (soit un montant global de 3 600 €)	1 800 € (soit un montant global de 1 796 400 €)

Il est rappelé en outre que suivant décision collective du 12 Mars 2018, les associés ont décidé une distribution de dividendes à prélever sur le compte « autres réserves » à hauteur de 1 500 000 Euros, soit un dividende de 1 500 Euros par action, éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique, soit, sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicte par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence de 3 000 euros et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire à la source édicte par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 1 497 000 Euros n'est pas éligible auxdits abattements.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 26 AVRIL 2018

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS

* Réserve Ordinaire : 2 018 487,45 euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT-TEMENT édicte par l'article 158- 3-2 à 4° du CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicte par l'article 158-3-2 à 4° du CGI (personnes morales)
31/10/2014	1 000 €	1 000 € (soit un montant global de 2 000 €)	1 000 € (soit un montant global de 2 998 000 €)
31/10/2015	860 €	860 € (soit un montant global de 1 720 €)	860 € (soit un montant global de 858 280 €)
31/10/2016	1 800 €	1 800 € (soit un montant global de 3 600 €)	1 800 € (soit un montant global de 1 796 400 €)

Il est rappelé en outre que suivant décision collective du 12 Mars 2018, les associés ont décidé une distribution de dividendes à prélever sur le compte « autres réserves » à hauteur de 1 500 000 Euros, soit un dividende de 1 500 Euros par action, éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique, soit, sur option globale pour le barème progressif, à l'abattement édicte par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence de 3 000 euros et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire à la source édicte par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 1 497 000 Euros n'est pas éligible auxdits abattements.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

copie certifiée conforme

LA PRESIDENTE



Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 octobre 2017

S.A.S. GREZDIS

S.A.S. GREZDIS 5, rue Benoît Launay 69290 GREZIEU LA VARENNE
--



Cabinet Trintignac & Associés

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Jean-François GUTTADORO
Isabel VELASCO
Michel LACRAMPE

Bruno ALLEAUME
Marie-Laure MALLEZ-VINCENT
Pascal LUCCHESI

Experts-Comptables et Commissaires aux Comptes Associés

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE LA SOCIETE GREZDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 39.000 €
Siège social : 5, Rue Benoît Launay
69290 GREZIEU LA VARENNE**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2017

A l'assemblée générale de la société GREZDIS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GREZDIS relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L823-9 et R823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

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

RESPONSABILITES 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 la Présidente.

nn

786

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 L823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

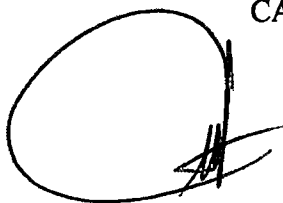
- ✓ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ✓ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✓ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✓ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

nn 

- ✓ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Cannes, le 10 avril 2018

Le Commissaire aux comptes
CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES :

A handwritten signature consisting of a large, stylized 'G' followed by a vertical line and some horizontal strokes.

M. Jean-François GUTTADORO,
Président du Directoire.

A handwritten signature consisting of a stylized 'M' followed by a vertical line and some horizontal strokes.

Mme Marie-Laure MALLEZ-VINCENT,
Commissaire aux Comptes Associée.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	152 113	139 147	12 966	9 062	3 904
Fonds commercial	91 469		91 469	91 469	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	895 779	34 474	861 305	865 905	- 4 600
Constructions	19 361 312	7 387 537	11 973 775	12 752 197	- 778 422
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 872 981	2 117 088	755 893	1 005 551	- 249 658
Autres immobilisations corporelles	3 716 531	2 260 408	1 456 122	1 756 872	- 300 750
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	742 481		742 481	735 416	7 065
Prêts	22 861		22 861	30 321	- 7 460
Autres immobilisations financières	75 000		75 000	75 000	
TOTAL (I)	27 930 527	11 938 655	15 991 872	17 321 792	-1 329 920
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	28 151		28 151	21 168	6 983
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	6 112 650	70 850	6 041 800	5 933 635	108 165
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 168 030	371	1 167 658	1 153 323	14 335
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	320 125		320 125	188 341	131 784
. Personnel	8 172		8 172	55	8 117
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				262 961	- 262 961
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	215 283		215 283	185 833	29 450
. Autres	1 552 945	153 997	1 398 948	981 697	417 251
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	3 100 000		3 100 000	2 100 000	1 000 000
Disponibilités	3 058 855		3 058 855	3 821 363	- 762 508
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	184 930		184 930	199 570	- 14 640
TOTAL (II)	15 749 141	225 218	15 523 923	14 847 946	675 977
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	43 679 668	12 163 873	31 515 795	32 169 738	- 653 943



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 39 000)	39 000	39 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	3 900	3 900	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	8 560 876	8 418 873	142 003
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 018 487	1 942 003	76 484
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	2 098 135	1 954 935	143 200
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	12 720 398	12 358 711	361 687
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	233 137	227 075	6 062
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	233 137	227 075	6 062
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	7 657 724	9 199 745	-1 542 021
. Découverts, concours bancaires	9 515	8 752	763
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	960 229	969 689	- 9 460
. Associés	319 805	484 490	- 164 685
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 390 845	5 774 668	616 177
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 823 276	1 570 489	252 787
. Organismes sociaux	825 578	957 668	- 132 090
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	69 635	122 570	- 52 935
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	96 948	97 007	- 59
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	408 704	398 874	9 830
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	18 562 260	19 583 952	-1 021 692
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	31 515 795	32 169 738	- 653 943



Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	77 426 195		77 426 195	74 077 035	3 349 160	4,52
Production vendue biens						
Production vendue services	1 286 796		1 286 796	933 610	353 186	37,83
Chiffres d'affaires Nets	78 712 991		78 712 991	75 010 645	3 702 346	4,94
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				22 527	- 22 527	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			177 496	359 130	- 181 634	-50,58
Autres produits			273 111	247 832	25 279	10,20
Total des produits d'exploitation (I)			79 163 597	75 640 133	3 523 464	4,66
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			61 566 434	58 821 349	2 745 085	4,67
Variation de stock (marchandises)			-110 655	-177 102	66 447	37,52
Achats de matières premières et autres approvisionnements			82 240	79 349	2 891	3,64
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-6 984	-7 705	721	9,36
Autres achats et charges externes			4 067 808	4 098 469	- 30 661	-0,75
Impôts, taxes et versements assimilés			1 253 426	1 162 726	90 700	7,80
Salaires et traitements			4 901 118	4 707 004	194 114	4,12
Charges sociales			1 460 410	1 366 031	94 379	6,91
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 569 586	1 564 549	5 037	0,32
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			70 850	68 360	2 490	3,64
Dotations aux provisions pour risques et charges			39 953	54 432	- 14 479	-26,60
Autres charges			3 509	4 677	- 1 168	-24,97
Total des charges d'exploitation (II)			74 897 695	71 742 139	3 155 556	4,40
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			4 265 903	3 897 994	367 909	9,44
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			80 180	46 688	33 492	71,74
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			283	3 770	- 3 487	-92,49
Produits des autres valeurs mobilières et créances			29	36	- 7	-19,44
Autres intérêts et produits assimilés			7 344	24 794	- 17 450	-70,38
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			7 656	28 600	- 20 944	-73,23
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			214 916	252 577	- 37 661	-14,91
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			214 916	252 577	- 37 661	-14,91
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-207 260	-223 977	16 717	7,46
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			4 138 823	3 720 705	418 118	11,24

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 234	1 461	773	52,91
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 460	6 589	871	13,22
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 247	2 016	1 231	61,06
Total des produits exceptionnels (VII)	12 940	10 066	2 874	28,55
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 548	1 578	970	61,47
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 687	8 009	12 678	158,30
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	146 446	158 772	- 12 326	-7,76
Total des charges exceptionnelles (VIII)	169 682	168 358	1 324	0,79
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-156 742	-158 292	1 550	0,98
Participation des salariés (IX)	987 779	765 282	222 497	29,07
Impôts sur les bénéfices (X)	975 814	855 128	120 686	14,11
Total des Produits (I+III+V+VII)	79 264 373	75 725 487	3 538 886	4,67
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	77 245 886	73 783 484	3 462 402	4,69
RESULTAT NET	2 018 487	1 942 003	76 484	3,94
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes Légales 2017

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2017 dont le total est de 31 515 794,84 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 018 487,45 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2016 au 31/10/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/10/2016.



SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Liste des filiales et participations



Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

Logiciels informatiques	1 an
Agencements, aménagements des terrains	20 ans
Constructions	de 20 à 30 ans
Agencement des constructions	20 ans
Matériel et outillage industriels	de 5 à 8 ans
Agencements, aménagements, installations	de 8 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans
Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu redevance centrale incluse.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le 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 ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- diminution des charges de personnel pour un montant de 278 018 €.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

En l'espèce, aucune dépréciation n'est à constater.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Par acte en date du 20/10/2016, il a été convenu que la société GREZDIS fera partie du groupe fiscal constitué par la Société SODIGOR à compter du 1er novembre 2016.

Les provisions pour risque correspondent à des litiges prud'homaux provisionnés à hauteur des demandes des salariés et à la prise en compte du risque de hausse du taux d'accident du travail lié à l'impossibilité de mettre en œuvre certaines recommandations de prévention spécifiques.

Etat des Immobilisations

	Valeur brute des Immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	232 423		35 556
Terrains	895 779		
Constructions sur sol propre	14 399 330		
Constructions sur sol d'autrui	4 951 961		29 750
Installations générales, agencements, constructions	14 472		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 402 368		122 762
Autres installations, agencements, aménagements	2 964 133		59 838
Matériel de transport	123 169		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	673 164		5 383
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	27 424 376		217 732
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	735 416		7 065
Prêts et autres immobilisations financières	105 321		
TOTAL	840 736		7 065
TOTAL GENERAL	28 497 536		260 353

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		24 397	243 582	243 582
Terrains			895 779	895 779
Constructions sur sol propre		34 201	14 365 129	14 365 129
Constructions sur sol d'autrui			4 981 711	4 981 711
Installations générales, agencements, constructions			14 472	14 472
Installations techniques, matériel et outillages industriels		652 149	2 872 981	2 872 981
Autres installations, agencements, aménagements		18 515	3 005 456	3 005 456
Matériel de transport			123 169	123 169
Matériel de bureau, informatique, mobilier		90 641	587 906	587 906
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		795 506	26 846 603	26 846 603
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			742 481	742 481
Prêts et autres immobilisations financières		7 460	97 861	97 861
TOTAL		7 460	840 342	840 342
TOTAL GENERAL		827 362	27 930 527	27 930 527

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	131 892	31 652	24 397	139 147
Terrains	29 874	4 600		34 474
Constructions sur sol propre	5 927 121	553 199	29 323	6 450 997
Constructions sur sol d'autrui	671 974	250 095		922 069
Installations générales, agencements constructions	14 472			14 472
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 396 818	371 840	651 569	2 117 088
Installations générales, agencements divers	1 436 242	279 869	16 397	1 699 714
Matériel de transport	43 170	23 771		66 941
Matériel de bureau, informatique, mobilier	524 182	54 560	84 989	493 754
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	11 043 852	1 537 934	782 278	11 799 508
TOTAL GENERAL	11 175 744	1 569 586	806 675	11 938 655

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	31 652				
Terrains	4 600				
Constructions sur sol propre	553 199			146 446	2 016
Constructions sur sol d'autrui	250 095				
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	371 840				1 231
Installations générales, agencements divers	279 869				
Matériel de transport	23 771				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	54 560				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 537 934			146 446	3 247
TOTAL GENERAL	1 569 586			146 446	3 247

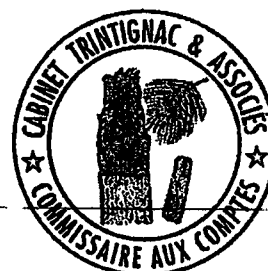
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				



Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	1 954 935	146 446	3 247	2 098 135
TOTAL Provisions réglementées	1 954 935	146 446	3 247	2 098 135
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	227 075	39 953	33 890	233 137
TOTAL Provisions	227 075	39 953	33 890	233 137
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	68 360 1 240 153 997	70 850	68 360 869	70 850 371 153 997
TOTAL Dépréciations	223 597	70 850	69 228	225 218
TOTAL GENERAL	2 405 607	257 249	106 365	2 556 490
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		110 803 146 446	103 118 3 247	

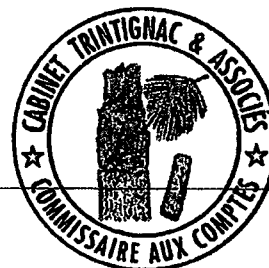
Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	22 861		22 861
Autres immobilisations financières	75 000		75 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 168 030	1 168 030	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 172	8 172	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	215 283	215 283	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	257 392	257 392	
Groupe et associés	551 392	551 392	
Débiteurs divers	1 064 286	1 064 286	
Charges constatées d'avance	184 930	184 930	
TOTAL GENERAL	3 547 345	3 449 484	97 861
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	7 460		
Prêts et avances consentis aux associés			

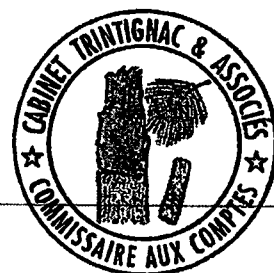
ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	9 515	9 515		
- plus d'un an	7 657 724	1 588 771	2 974 798	3 094 155
Emprunts et dettes financières divers	960 229	960 229		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 390 845	6 390 845		
Personnel et comptes rattachés	1 823 276	1 823 276		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	825 578	825 578		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	69 635	69 635		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	96 948	96 948		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	319 805	319 805		
Autres dettes	408 704	408 704		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	18 562 260	12 493 307	2 974 798	3 094 155
Emprunts souscrits en cours d'exercice	73 229			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 613 757			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

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

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	999		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	75 000		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	429 540		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	319 805		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	181		
Charges financières			



Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL	91 469			91 469

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	292 710
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	598 596
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	1 846
TOTAL	893 152

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 246
Emprunts et dettes financières divers	1 301
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 016 972
Dettes fiscales et sociales	1 020 364
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	116 781
TOTAL	2 173 664

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	184 930	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	184 930	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	39,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	39,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	71 867 972
Ventes de produits finis	5 558 222
Prestations de services	1 286 796
TOTAL	78 712 990

Répartition par marché géographique	Montant
France	78 712 991
Etranger	
TOTAL	78 712 991

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	4 138 823	975 814
Résultat exceptionnel (et participation)	-1 144 521	
Résultat comptable	2 018 487	

Commentaires :



Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	12 666 558
Engagements en matière de pensions	215 228
Autres engagements donnés :	
TOTAL	12 881 786
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	8 900 000
Autres engagements reçus :	
TOTAL	8 900 000
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	2 098 135
TOTAL	2 098 135
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Participation des salariés C3S TASCOM Autres :	985 712 78 479 110 528
TOTAL	1 174 719
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Commentaires :



Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 500

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	228	
Ouvriers	3	
TOTAL	251	

Commentaires :



Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		215 228	
TOTAL		215 228	

Commentaires :

L'indemnité de départ en retraite est déterminée à partir de la convention collective du commerce de détail et de gros alimentaire ou des accords collectifs si ceux ci sont plus favorables que les indemnités légales.

Les engagements en matière de départ à la retraite ont été évalués avec les hypothèses suivantes:

Départ volontaire à 65-67 ans,

Turn over: faible pour les cadres et agents de maîtrise, moyen pour les employés et les ouvriers,

Table de mortalité: TH 00-02,

Taux d'actualisation 1.41%,

Taux de revalorisation des salaires de 1.5% à 2.5%

Taux d'actualisation: 1,41%

Taux de charges patronales: 50% pour les cadres, 30% pour les autres salariés

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Dénomination : SODIGOR
 Forme : SAS
 Capital : 40 000 Euros
 Siège Social: 5 avenue Benoît Launay
 69390 GREZIEU LA VARENNE



Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCI CRAPONIMO	1 000	-3 986	99,90	999	999	75 000		529 004	186 550	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

