



RCS : CHALON SUR SAONE

Code greffe : 7102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHALON SUR SAONE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 70826

Numéro SIREN : 348 298 662

Nom ou dénomination : SODIMONT

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2017 sous le numéro de dépôt 5172

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE CHALON SUR SAONE

4 rue Emiland Menand
71100 CHALON SUR SAONE
www.greffe-tc-chalonsursaone.fr
contact@greffe-tc-chalonsursaone.fr

RECEPISSE DE DEPOT

CABINET JURIDIQUE SAONE RHONE
1 AVENUE DU CHATER
LE PARC DU CHATER
69340 FRANCHEVILLE

V/REF : 13/A/464
N/REF : 2000 B 70826 / 2017-B-5172

Le greffier du tribunal de commerce de Chalon-sur-Saône certifie qu'il a reçu le 28/11/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2017.

Concernant la société

SODIMONT
Société par actions simplifiée
avenue Maréchal Leclerc
71300 Montceau-les-Mines

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-5172 le 28/11/2017
R.C.S. CHALON SUR SAONE 348 298 662 (2000 B 70826)

Fait à CHALON SUR SAONE le 28/11/2017,
LE GREFFIER



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

Désignation de l'entreprise SAS SODIMONT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise boulevard Maréchal Leclerc 71300 MONTCEAU LES MINES		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 3 4 8 2 9 8 6 6 2 0 0 0 1 9		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 31/03/2017			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	110 260 106 177 4 082
		Fonds commercial (1)	AH	AI	76 224 76 224
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	2 791 962 1 438 220 1 353 742
		Constructions	AP	AQ	39 467 009 12 554 420 26 912 588
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	4 662 323 3 729 107 933 215
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	4 244 235 2 945 016 1 299 219
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	1 109 706 1 109 706
		Prêts	BF	BG	340 100 20 340 080
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 233 1 233
	TOTAL (II)		BJ	BK	52 803 056 20 772 962 32 030 093
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
En cours de production de biens			BN	BO	
En cours de production de services			BP	BQ	
Produits intermédiaires et finis			BR	BS	
Marchandises			BT	BU	7 125 862 7 125 862
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	332 011 54 292 277 719
		Autres créances (3)	BZ	CA	3 953 908 23 010 3 930 898
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	523 788 523 788	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	166 317 166 317	
	TOTAL (III)	CJ	CK	12 144 238 77 302 12 066 935	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	64 947 294	1A 20 850 265 44 097 029	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	196 086	(3) Part à plus d'un an CR 1 047 669
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :		

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS SODIMONT</u>			Néant ☐ *	
			Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)		DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>BI</u>)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)		DG	4 798 087
	Report à nouveau		DH	(3 032 708)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(85 991)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	1 723 387
	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	41 032
	Provisions pour charges		DQ	50 168
	TOTAL (III)		DR	91 200
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	30 886 501
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)		DV	1 242 623
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	7 303 399
	Dettes fiscales et sociales		DY	2 412 548
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	43 048
	Autres dettes		EA	394 320
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
TOTAL (IV)		EC	42 282 441	
Ecart de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	44 097 029	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC
			Ecart de réévaluation libre	ID
			Réserve de réévaluation (1976)	IE
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	889 653

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS SODIMONT							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	61 706 742	FB		FC	61 706 742	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD	3 933 282	FE		FF	3 933 282	
		FG	850 011	FH	244 449	FI	1 094 460	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	66 490 036	FK	244 449	FL	66 734 485	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	19 892	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	126 309	
	Autres produits (1) (11)					FQ	239 266	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	67 119 954
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	52 052 692	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	162 455	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	166 229	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(12 894)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 512 961	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 443 408	
	Salaires et traitements*					FY	5 712 144	
	Charges sociales (10)					FZ	1 661 131	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$					GA	2 521 517
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	54 292
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	12 839	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	67 286 777
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(166 822)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	320	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	936	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	20 859	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 764	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	204 363	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	229 923	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	414 442	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	47	
Total des charges financières (VI)						GU	414 489	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(184 566)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(351 068)	

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS SODIMONT		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	217 160		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	10 800		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	293 170		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	521 130		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	226 974		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	180		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	31 332		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	258 486		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	262 644		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(2 433)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	67 871 328		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	67 957 320		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(85 991)		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
			- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(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	500	
	(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	90 157	
	(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	6 048	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Voir état annexe							
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures	Produits antérieurs				

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



Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SODIMONT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 44 097 029 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 85 991 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 07/07/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 7 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 15 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

 Règles et méthodes comptables**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 318 607 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 82 439 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

 Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	76 225			76 225
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 260			110 260
Immobilisations incorporelles	186 485			186 485
- Terrains	2 791 963			2 791 963
- Constructions sur sol propre	28 141 645			28 141 645
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	11 322 082	3 282		11 325 364
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 610 752	51 572		4 662 324
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 413 192	33 997		3 447 189
- Matériel de transport	129 908			129 908
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	657 653	9 485		667 138
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	51 067 195	98 336		51 165 531
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 103 392	6 495	180	1 109 707
- Prêts et autres immobilisations financières	377 712	11 086	47 464	341 334
Immobilisations financières	1 481 104	17 581	47 644	1 451 040
ACTIF IMMOBILISE	52 734 784	115 916	47 644	52 803 056

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		98 336	17 581	115 916
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		98 336	17 581	115 916
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			47 644	47 644
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			47 644	47 644

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2017
Éléments achetés	76 225
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	76 225

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	100 684	5 494		106 178
Immobilisations incorporelles	100 684	5 494		106 178
- Terrains	1 351 826	86 395		1 438 221
- Constructions sur sol propre	6 348 168	1 102 143		7 450 311
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 402 236	701 874		5 104 109
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 343 184	385 924		3 729 108
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 044 902	204 658		2 249 561
- Matériel de transport	129 908			129 908
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	530 518	35 029		565 547
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	18 150 742	2 516 023		20 666 765
ACTIF IMMOBILISE	18 251 425	2 521 517		20 772 943

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 793 572 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	340 101	196 086	144 015
Autres	1 233		1 233
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	332 012	332 012	
Autres	3 953 909	2 906 240	1 047 669
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	166 318	166 318	
Total	4 793 572	3 600 655	1 192 917
Prêts accordés en cours d'exercice	11 086		
Prêts récupérés en cours d'exercice	47 465		

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus sur prêts	11 086
Produits à recevoir	10 800
Frs avoirs à recevoir	- 88 221
Ristournes à recevoir	624 621
Ristournes drive à recevoir	53 761
Prestations à recevoir	47 489
Prestations drive à recevoir	3 842
Prestations coopernic à recevoir	262 700
Etat produits à recevoir	82 439
Produit à recevoir	1 797
Total	1 186 756

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	49 868	300			50 168
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	303 170	31 032	154 349	138 821	41 032
Total	353 038	31 332	154 349	138 821	91 200
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		31 332	293 170		

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision prud'hommes	13 500		
Provision crédit mécénat	50 168		
Provision contrôle urssaf	26 532		
Provision agence de voyages	1 000		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 42 282 442 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	889 654	889 654		
- à plus de 1 an à l'origine	29 996 848	2 583 950	12 718 360	14 694 538
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	21 602	15 779		5 823
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 303 399	7 303 399		
Dettes fiscales et sociales	2 411 679	2 411 679		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 048	43 048		
Autres dettes (**)	1 616 212	1 616 212		
Produits constatés d'avance				
Total	42 282 442	14 863 721	12 718 360	14 700 361
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	639 127			
(**) Dont envers les associés	1 221 892			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 8 634 euros.

 Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	29 966 086		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	29 966 086		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Factures a recevoir	8 175
Eau edf gaz a payer	46 975
Achats à payer	2 804
Redevance prest.a payer	140 885
S/s trait. informatique a payer	2 367
S/s trait.nettoyage payer	3 673
S/s trait.dechets a payer	3 413
Sous traitance abt resist.a payer	1 770
Location materiel a payer	1 208
Provision tracer 32014	1 050
Maintenance a payer	51 152
Assurance garantie fi à payer	780
Frais d etudes a payer	4 733
Frais divers a payer	1 022
Honoraires a payer	78 219
Publicite galec	57 478
Prospectus a payer	58 720
Sponsoring a payer	3 564
Affranchissement a payer	1 511
Cotisations a payer	242 241
Fsseurs debours billet. ag. voyages	571
Fsseurs debours tourisme ag.voya	62 216
Redevance sacem a payer	4 205
Redevance sofia	2 681
Interets courus s/emprunt	30 762
Int.bancaire courus a pay	16 543
Int courus/participation	124
Interets courus/cpte ct	7 503
Conges payes a payer	516 523
Primes 13eme mois a payer	90 739
Participation a payer	520
Formation a payer	18 934
Construction a payer	31 443
Apprentissage a payer	8 926
Organic a payer	95 135
Taxe additionn. a payer	481 517
Taxe handicapes a payer	10 201
Charges sur conges payes	180 783
Chges primes annuel.payer	31 759
Cfe + cvae. a payer	87 384
Taxe fonciere a payer	107 040
Taxe veh.stes a payer	1 832
Taxe publicité à payer	11 190
Taxe autres a payer	385
Total	2 510 654

Autres informations

 Notes sur le bilan

Effets de commerce

	Montant représenté par des effets de commerce
Avances et acomptes sur immobilisations Immobilisations financières	
Total Immobilisations	
Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances	
Total Créances	
Total Trésorerie	
Emprunts Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	75 730
Total Dettes	75 730

Comptes de régularisation

 Notes sur le bilan

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats constatés d'avance	1 928		
Edf eau d'avance	1 448		
Fournit.bureau d'avance	12 645		
Fournit.magasin d'avance	5 750		
Fournit.entretien d'avance	5 925		
Abt licence d'avance	392		
Ss trait. etai borne auto	800		
Location terrain d'avance	5 120		
Location materiel avance	12 450		
Maintenance d'avance	50 646		
Assurance agence voyage d'avance	57 622		
Assur. vie	235		
Rc mandataire	912		
Frais d'étude	345		
Honoraires d'avance	2 632		
Publicité d'avance	6 449		
Telephone	945		
Redev.incendie d'avance	74		
Total	166 318		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2017
Ventes de produits finis	3 933 282
Ventes de prestations	1 094 461
Ventes de marchandises	61 706 742
TOTAL	66 734 485

Charges et Produits exceptionnels

Notes sur le compte de résultat

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différences de caisses	7 004	2 014
Rentrée sur créances amorties		3 786
Cessions des titres	180	10 800
Reprise de provision pour risques		128 180
Reprise provision litige personnel		165 000
Régularisation charges sociales	1 641	680
Régularisation fournisseurs	1 410	6 624
Régularisation maintenance		4 987
Régularisation RSP		33 857
Régularisation marché agrandissement		52 471
Régularisation provision gaz		3 996
Régularisation provision tascom		30 476
Régularisation assurance	24	1 299
Régularisation CE		28 698
Régularisation taux AT		42 659
Régularisation intérêts d'emprunts	19 363	5 603
Pénalités et amendes	580	
Indemnités rupture, licenciement, retraite	26 169	
Litige reversement Galec	128 180	
Dotations provisions crédit mécénat	300	
Dotations provisions client agence	1 000	
Dotations provisions prud'hommes	3 500	
Dotations provisions contrôle URSSAF	26 532	
Régularisation ristournes	5 770	
Régularisation MAB	400	
Régularisation honoraires	36 409	
Régularisation agence de voyages	25	
TOTAL	258 487	521 130

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 1 380 992 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	95 092
Liés à d'autres éléments	
B Total des bases concourant à diminuer la dette future	95 092
C Déficits reportables	4 047 885
D Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	1 380 992
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 224 personnes dont 3 apprentis et 3 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	25	
Employés	164	
Ouvriers	24	
Total	224	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	14 084 834
Avals et cautions	14 084 834
Engagements en matière de pensions	269 236
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	14 354 070
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

 Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 269 236 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.



Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

EXEMPLAIRE GREFFE

SODIMONT

SAS au capital de 40 000 €uros

Boulevard du Maréchal Leclerc
71300 MONTCEAU LES MINES

348 298 662 RCS LE CREUSOT

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
12-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS

37, rue d'Amsterdam
75008 Paris
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

VALRÉAS

22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97
Fax 04 90 35 37 17

VILLEFRANCHE s/SAÔNE

167, rue Charles Germain
69400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr



Audit Statutaire *Premium*
RÉF. 19801



SAS SODIMONT

Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Mars 2017

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
SAS inscrite à l'Ordre des Experts Comptables Rhône-Alpes et Provence Alpes Côte d'Azur
S.A.S. au capital de 3 545 381 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon - Membre du réseau JPA International

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31.03.2017

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017, sur :

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

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Vérifications et informations spécifiques

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les stocks de marchandises sont évalués conformément aux principes rappelés dans les règles et méthodes comptables de l'annexe. Nous nous sommes assurés des procédures de comptage en participant à l'inventaire physique et avons vérifié leur valeur par des sondages sur factures et par des contrôles de cohérence.

Les achats et ventes enregistrés au compte de résultat ont été contrôlés par le biais d'une revue analytique et de sondages sur pièces, notamment dans le but de valider la séparation des exercices, l'exhaustivité et la réalité de ces enregistrements.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Lyon, le 13 septembre 2017

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

M. BRION

Fondé de Pouvoirs



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2017	Net 31/03/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	110 260	106 178	4 083	9 577
Fonds commercial (1)	76 225		76 225	76 225
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 791 963	1 438 221	1 353 742	1 440 137
Constructions	39 467 009	12 554 421	26 912 589	28 713 324
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 662 324	3 729 108	933 216	1 267 568
Autres immobilisations corporelles	4 244 235	2 945 016	1 299 219	1 495 424
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 109 707		1 109 707	1 103 392
Prêts	340 101	20	340 081	172 096
Autres immobilisations financières	1 233		1 233	1 233
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	52 803 056	20 772 963	32 030 093	34 278 975
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	42 350		42 350	29 455
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 125 862		7 125 862	7 288 318
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	332 012	54 292	277 720	258 077
Autres créances	3 953 909	23 010	3 930 898	3 382 664
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	523 788		523 788	586 952
Charges constatées d'avance (3)	166 318		166 318	260 248
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 144 238	77 302	12 066 936	11 805 713
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	64 947 294	20 850 265	44 097 029	46 084 689
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			196 086	
(3) Dont à plus d'un an (brut)			1 047 669	993 244



Bilan passif

	31/03/2017	31/03/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 798 088	4 798 088
Report à nouveau	-3 032 709	-2 650 650
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-85 991	-382 059
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 723 387	1 809 379
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	41 032	303 170
Provisions pour charges	50 168	49 868
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	91 200	353 038
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	30 886 501	32 426 722
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 242 624	1 246 748
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 303 399	7 173 907
Dettes fiscales et sociales	2 412 549	2 562 082
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 048	106 013
Autres dettes	394 321	404 758
Produits constatés d'avance (1)		2 042
TOTAL DETTES	42 282 442	43 922 272
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	44 097 029	46 084 689
(1) Dont à plus d'un an (a)	27 418 721	29 432 563
(1) Dont à moins d'un an (a)	14 863 721	14 489 709
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	889 654	1 786 909
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/03/2017	31/03/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	61 706 742	62 588 019
Production vendue (biens)	3 933 282	4 039 832
Production vendue (services)	1 094 460	1 027 946
Chiffre d'affaires net	66 734 485	67 655 797
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>244 449</i>	<i>251 154</i>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	19 892	6 806
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	126 310	129 090
Autres produits	239 267	217 274
Total I	67 119 954	68 008 967
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	52 052 693	52 571 724
Variations de stock	162 455	371 686
Achats de matières premières et autres approvisionnements	166 229	182 514
Variations de stock	-12 895	616
Autres achats et charges externes (a)	3 512 961	3 378 103
Impôts, taxes et versements assimilés	1 443 408	1 383 289
Salaires et traitements	5 712 145	5 821 137
Charges sociales	1 661 132	1 773 353
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 521 517	2 561 619
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	54 292	36 152
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	12 839	16 739
Total II	67 286 777	68 096 930
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-166 823	-87 964
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	321	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	936	206 769
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	20 859	5 934
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 764	6 707
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	204 363	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	229 923	219 410
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 700
Intérêts et charges assimilées (4)	414 442	469 350
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	48	
Total VI	414 490	473 050
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-184 567	-253 639
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-351 069	-341 603



Compte de résultat (suite)

	31/03/2017	31/03/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	217 160	155 480
Sur opérations en capital	10 800	124 300
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	293 170	15 781
Total produits exceptionnels (VII)	521 130	295 560
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	226 974	189 985
Sur opérations en capital	180	11 363
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 332	138 055
Total charges exceptionnelles (VIII)	258 486	339 404
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	262 644	-43 843
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 433	-3 387
Total des produits (I+III+V+VII)	67 871 329	68 523 937
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	67 957 320	68 905 997
BENEFICE OU PERTE	-85 991	-382 059
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe



Règles et méthodes comptables

SAS SODIMONT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 44 097 029 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 85 991 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 07/07/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 7 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 15 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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



Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05



Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 318 607 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 82 439 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	76 225			76 225
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	110 260			110 260
Immobilisations incorporelles	186 485			186 485
- Terrains	2 791 963			2 791 963
- Constructions sur sol propre	28 141 645			28 141 645
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	11 322 082	3 282		11 325 364
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 610 752	51 572		4 662 324
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 413 192	33 997		3 447 189
- Matériel de transport	129 908			129 908
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	657 653	9 485		667 138
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	51 067 195	98 336		51 165 531
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 103 392	6 495	180	1 109 707
- Prêts et autres immobilisations financières	377 712	11 086	47 464	341 334
Immobilisations financières	1 481 104	17 581	47 644	1 451 040
ACTIF IMMOBILISE	52 734 784	115 916	47 644	52 803 056



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		98 336	17 581	115 916
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		98 336	17 581	115 916
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			47 644	47 644
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			47 644	47 644

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2017
Éléments achetés	76 225
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	76 225



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	100 684	5 494		106 178
Immobilisations incorporelles	100 684	5 494		106 178
- Terrains	1 351 826	86 395		1 438 221
- Constructions sur sol propre	6 348 168	1 102 143		7 450 311
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 402 236	701 874		5 104 109
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 343 184	385 924		3 729 108
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 044 902	204 658		2 249 561
- Matériel de transport	129 908			129 908
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	530 518	35 029		565 547
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	18 150 742	2 516 023		20 666 765
ACTIF IMMOBILISE	18 251 425	2 521 517		20 772 943



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 793 572 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	340 101	196 086	144 015
Autres	1 233		1 233
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	332 012	332 012	
Autres	3 953 909	2 906 240	1 047 669
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	166 318	166 318	
Total	4 793 572	3 600 655	1 192 917
Prêts accordés en cours d'exercice	11 086		
Prêts récupérés en cours d'exercice	47 465		

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus sur prêts	11 086
Produits à recevoir	10 800
Frs avoirs à recevoir	88 221
Ristournes à recevoir	624 621
Ristournes drive à recevoir	53 761
Prestations à recevoir	47 489
Prestations drive à recevoir	3 842
Prestations coopernic à recevoir	262 700
Etat produits à recevoir	82 439
Produit à recevoir	1 797
Total	1 186 756



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	49 868	300			50 168
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	303 170	31 032	154 349	138 821	41 032
Total	353 038	31 332	154 349	138 821	91 200
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		31 332	293 170		



Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision prud'hommes	13 500		
Provision crédit mécénat	50 168		
Provision contrôle urssaf	26 532		
Provision agence de voyages	1 000		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 42 282 442 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	889 654	889 654		
- à plus de 1 an à l'origine	29 996 848	2 583 950	12 718 360	14 694 538
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	21 602	15 779		5 823
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 303 399	7 303 399		
Dettes fiscales et sociales	2 411 679	2 411 679		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 048	43 048		
Autres dettes (**)	1 616 212	1 616 212		
Produits constatés d'avance				
Total	42 282 442	14 863 721	12 718 360	14 700 361
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	639 127			
(**) Dont envers les associés	1 221 892			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 8 634 euros.



Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	29 966 086		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	29 966 086		



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Factures a recevoir	8 175
Eau edf gaz a payer	46 975
Achats à payer	2 804
Redevance prest.a payer	140 885
S/s trait. informatique a payer	2 367
S/s trait.nettoyage payer	3 673
S/s trait.dechets a payer	3 413
Sous traitance abt resist.a payer	1 770
Location materiel a payer	1 208
Provision tracer 32014	1 050
Maintenance a payer	51 152
Assurance garantie fi à payer	780
Frais d etudes a payer	4 733
Frais divers a payer	1 022
Honoraires a payer	78 219
Publicite galec	57 478
Prospectus a payer	58 720
Sponsoring a payer	3 564
Affranchissement a payer	1 511
Cotisations a payer	242 241
Fsseurs debours billet. ag. voyages	571
Fsseurs debours tourisme ag.voya	62 216
Redevance sacem a payer	4 205
Redevance sofia	2 681
Interets courus s/emprunt	30 762
Int.bancaire courus a pay	16 543
Int courus/participation	124
Interets courus/cpte ct	7 503
Conges payes a payer	516 523
Primes 13eme mois a payer	90 739
Participation a payer	520
Formation a payer	18 934
Construction a payer	31 443
Apprentissage a payer	8 926
Organic a payer	95 135
Taxe additionn. a payer	481 517
Taxe handicapes a payer	10 201
Charges sur conges payes	180 783
Chges primes annuel.payer	31 759
Cfe + cvae. a payer	87 384
Taxe fonciere a payer	107 040
Taxe veh.stes a payer	1 832
Taxe publicité à payer	11 190
Taxe autres a payer	385
Total	2 510 654

Autres informations



Notes sur le bilan

Effets de commerce

	Montant représenté par des effets de commerce
Avances et acomptes sur immobilisations Immobilisations financières	
Total Immobilisations	
Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances	
Total Créances	
Total Trésorerie	
Emprunts Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	75 730
Total Dettes	75 730

Comptes de régularisation



Notes sur le bilan

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats constatés d'avance	1 928		
Edf eau d'avance	1 448		
Fournit.bureau d'avance	12 645		
Fournit.magasin d'avance	5 750		
Fournit.entretien d'avance	5 925		
Abt licence d'avance	392		
Ss trait. etai borne auto	800		
Location terrain d'avance	5 120		
Location materiel avance	12 450		
Maintenance d'avance	50 646		
Assurance agence voyage d'avance	57 622		
Assur. vie	235		
Rc mandataire	912		
Frais d'étude	345		
Honoraires d'avance	2 632		
Publicité d'avance	6 449		
Telephone	945		
Redev.incendie d'avance	74		
Total	166 318		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2017
Ventes de produits finis	3 933 282
Ventes de prestations	1 094 461
Ventes de marchandises	61 706 742
TOTAL	66 734 485

Charges et Produits exceptionnels



Notes sur le compte de résultat

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différences de caisses	7 004	2 014
Rentrée sur créances amorties		3 786
Cessions des titres	180	10 800
Reprise de provision pour risques		128 180
Reprise provision litige personnel		165 000
Régularisation charges sociales	1 641	680
Régularisation fournisseurs	1 410	6 624
Régularisation maintenance		4 987
Régularisation RSP		33 857
Régularisation marché agrandissement		52 471
Régularisation provision gaz		3 996
Régularisation provision tascom		30 476
Régularisation assurance	24	1 299
Régularisation CE		28 698
Régularisation taux AT		42 659
Régularisation intérêts d'emprunts	19 363	5 603
Pénalités et amendes	580	
Indemnités rupture, licenciement, retraite	26 169	
Litige reversement Galec	128 180	
Dotations provisions crédit mécénat	300	
Dotations provisions client agence	1 000	
Dotations provisions prud'hommes	3 500	
Dotations provisions contrôle URSSAF	26 532	
Régularisation ristournes	5 770	
Régularisation MAB	400	
Régularisation honoraires	36 409	
Régularisation agence de voyages	25	
TOTAL	258 487	521 130

Résultat et impôts sur les bénéfices



Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 1 380 992 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	95 092
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	95 092
C. Déficits reportables	4 047 885
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	1 380 992
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 224 personnes dont 3 apprentis et 3 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	25	
Employés	164	
Ouvriers	24	
Total	224	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	14 084 834
Avals et cautions	14 084 834
Engagements en matière de pensions	269 236
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	14 354 070
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



 Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 269 236 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.



SODIMONT

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 40 000 Euros
Siège social : Avenue Maréchal Leclerc
71300 MONTCEAU LES MINES

R.C.S. : 348 298 662 RCS CHALON SUR SAONE
SIRET : 348 298 662 000 19

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

* Report à nouveau de la perte : 85 991,49 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a pas été procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 SEPTEMBRE 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Report à nouveau de la perte : 85 991,49 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a pas été procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices.

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

LE PRESIDENT

COPIE CERTIFIEE CONFORME



CABINET JURIDIQUE SAONE-RHONE

SOCIETE D'AVOCATS

Charles BOMPAY
Joël DEZARNAUD
Jean-François CHRONOWSKI
Stéphanie GIRAUD
Bernard BRIOUDE
Pierre-Eric BABIN
Christine ETIEMBRE
Ludovic GIROUD

Avocats Associés

Catherine MOUTTE
Pascale SALAMIN-GARCIA
Bérengère TARGE
Anne JOUANNAIS-BERTONCINI
Boris de CHAMPS
Anne BAUJARD
Jonathan CARREZ
Christophe CURT
Anne-Sophie EMY
Véronique SZYMCAK
Julie LUCET

Avocats

Barreau de Lyon - Toque 688

N/REF. : 13/A/464

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

4 rue Emiland Menand
Palais de Justice
71100 CHALON SUR SAONE



Francheville,
Le 27 Novembre 2017

Monsieur et Cher Maître,

Conformément aux dispositions de l'article L 232-23 du code de Commerce, nous vous prions de bien vouloir trouver, sous ce pli, les documents relatifs à l'approbation des comptes au 31 Mars 2017 de la Société par Actions Simplifiée :

* SODIMONT

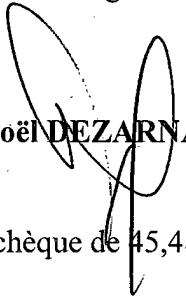
dont le siège social est à : MONTCEAU LES MINES (71300) – Avenue Maréchal Leclerc

R.C.S. : 348 298 662 RCS CHALON SUR SAONE

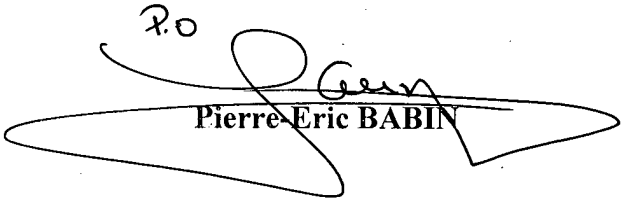
SIRET : 348 298 662 000 19

destinés à être annexés au Registre du Commerce et des sociétés.

Nous vous en remercions et vous prions d'agréer, Monsieur et Cher Maître, l'expression de nos sentiments distingués.


Joël DEZARNAUD

P.J : un chèque de 45,48 Euros.


Pierre-Eric BABIN

Siège social : Parc du Chater - 1, avenue du Chater, Bât. E1, BP 33, 69340 FRANCHEVILLE (entrée angle rue de la Garenne)

Plan accès : www.saone-rhone.com - Tél. 04 72 38 31 60 - Fax 04 78 34 81 62

S.E.L.A.S au Capital de 593 502 Euros - 790 184 279 R.C.S LYON

ALLIURIS

ALLIANCE OF INTERNATIONAL BUSINESS LAWYERS