



RCS : CRETEIL

Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 03265

Numéro SIREN : 352 222 368

Nom ou dénomination : SODIPLEC

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2017 sous le numéro de dépôt 14021



Grégoire BUNOT

Marc SOUCARRE

Christian PALVADEAU

Experts - comptables associés
Commissaires aux comptes

Laurence GOYEC

Geneviève DURANTEAU

Rachel LEROUX

Experts - comptables

Thomas BASTHISTE

Commissaire aux comptes

Cabinet Vilaine et Associés ■

Société civile d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes



SODIPLÉC

26, quai Marcel Boyer
94200 IVRY SUR SEINE

S.A.R.L. au capital de 4 800 600 €
R.C.S. CRETEIL 352 222 368

COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} Janvier 2016 au 31 Décembre 2016

Certifié conforme



BILAN

ACTIF	Clôture au 31/12/16 Durée 12 mois			Clôture au 31/12/15 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	90 656 200	47 995 958	42 660 242	38 162 880
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	456 968	347 771	109 197	41 194
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	456 968	347 771	109 197	41 194
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	90 149 757	47 648 186	42 501 571	38 073 188
TERRAINS	21 757 305	10 982 423	10 774 881	8 759 746
CONSTRUCTIONS	49 749 312	24 712 516	25 036 796	21 465 610
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	17 769 204	11 342 790	6 426 413	4 638 588
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	794 396	610 455	183 940	124 953
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	79 539		79 539	3 084 289
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	49 473		49 473	48 497
TITRES IMMOBILISES DIVERS	37 411		37 411	37 411
PRETS	4 898		4 898	5 922
IMMOBILISATIONS FINANCIERES DIVERSES	7 163		7 163	5 163
ACTIF CIRCULANT	11 921 441		11 921 441	9 692 713
STOCKS ET EN-COURS	5 300 045		5 300 045	4 594 073
MARCHANDISES	5 300 045		5 300 045	4 594 073
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	2 883 235		2 883 235	2 534 076
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 986 924		1 986 924	1 644 892
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	896 311		896 311	889 184
CREANCES DIVERSES (3)	1 513 753		1 513 753	954 970
DISPONIBILITES	1 935 482		1 935 482	1 218 572
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	288 925		288 925	391 021
TOTAL GENERAL	102 577 641	47 995 958	54 581 683	47 855 593
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an			4 898	5 922
(3) Dont à plus d'un an				



BILAN

PASSIF	Clôture au 31/12/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/15 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	5 370 724	5 334 000
CAPITAL	4 800 600	4 800 600
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	9 900	9 900
RESERVES	245 652	245 652
RESERVE LEGALE	7 650	7 650
AUTRES RESERVES	238 002	238 002
PROVISIONS REGLEMENTEES	314 572	277 848
RAPPEL CAPITAUX PROPRES	5 370 724	5 334 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	15 000	
PROVISIONS POUR RISQUES	15 000	
DETTES (1)	49 195 959	42 521 593
DETTES FINANCIERES (2)	36 675 152	33 889 539
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	24 480 118	29 087 920
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	12 195 033	4 801 618
DETTES D'EXPLOITATION	11 583 122	7 270 062
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 243 291	5 494 605
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 339 831	1 775 456
DETTES DIVERSES	937 684	1 361 991
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	937 090	1 361 516
AUTRES DETTES DIVERSES	594	475
TOTAL GENERAL	54 581 683	47 855 593
(1) Dont à plus d'un an	29 090 252	22 223 211
Dont à moins d'un an	20 105 707	20 298 382
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques	2 252 426	2 042 805



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/15 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	102 392 856	89 360 950
VENTES DE MARCHANDISES	98 162 625	85 658 172
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	3 831 370	3 627 039
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	101 993 996	89 285 211
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	70 043	
TRANSFERTS DE CHARGES	309 807	62 497
AUTRES PRODUITS	19 008	13 241
CHARGES D'EXPLOITATION	101 763 543	87 736 434
ACHATS DE MARCHANDISES	71 544 594	64 737 801
VARIATION DES STOCKS	(705 972)	(1 439 479)
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	232 157	172 912
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	9 262 406	7 170 469
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	973 981	799 063
SALAIRES ET TRAITEMENTS	7 545 655	5 663 297
CHARGES SOCIALES	2 541 558	1 928 739
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 593 353	4 836 813
AUTRES CHARGES	4 775 807	3 866 815
RESULTAT D'EXPLOITATION	629 312	1 624 516
PRODUITS FINANCIERS	335	201
INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES DIVERS	269	43
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	66	141
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VAL MOBILIERES PLACEMENT		17
CHARGES FINANCIERES	171 281	227 881
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	171 249	227 881
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	32	
RESULTAT FINANCIER	(170 946)	(227 679)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	458 366	1 396 836



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/15 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS	582 412	87 516
SUR OPERATIONS DE GESTION	64	101
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	44 500	60 414
REPRISES SUR PROVISIONS	537 848	27 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 040 778	1 484 352
SUR OPERATIONS DE GESTION	24 252	24 302
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	686 954	1 200 050
DOTATIONS AUX PROVISIONS REGLEMENTEES	314 572	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	15 000	260 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(458 366)	(1 396 836)
<i>Total des produits</i>	<i>102 975 604</i>	<i>89 448 668</i>
<i>Total des charges</i>	<i>102 975 604</i>	<i>89 448 668</i>
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier		
Produits financiers concernant les entreprises liées	46 709	38 113
Charges financières concernant les entreprises liées		

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a obtenu la concession de la station de service de Narbonne Nord dont l'ouverture est intervenue courant janvier 2016. Le coût de l'investissement est de 12 102 k€ (dont un montant de 3 041 k€ était comptabilisé en immobilisations en cours en N-1), financé temporairement par un apport en compte courant de la société mère.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêté des comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions légales et pratiques comptables généralement admises, et dans le respect des principes comptables fondamentaux : prudence, continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les logiciels informatiques sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur une durée de 12 mois.

Ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement dérogatoire compte tenu de l'absence de caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif, en fonction de la durée d'utilisation prévue, et en accord avec les pratiques professionnelles du secteur d'activité suivantes :

- Agencements des terrains :	20 à 30 ans	- Matériel d'exploitation :	5 à 10 ans
- Constructions :	15 à 30 ans	- Matériel de bureau :	3 à 5 ans
- Agencements des constructions :	10 ans	- Mobilier de bureau :	10 ans
- Agencements divers :	8 à 10 ans		

Compte tenu de l'absence d'écart significatif avec la dépréciation des immobilisations, l'amortissement dégressif n'a pas fait l'objet d'un retraitement en mode dérogatoire.

L'absence de visibilité sur les cessions de biens conduit à ne pas prendre en compte leurs valeurs résiduelles dans la base de calcul des amortissements.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle (vénale ou d'usage) est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations financières et valeurs mobilières 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 comptabilisée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix de revient connu.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN

Capital

Le capital social se compose de 4 445 parts sociales de 1 080 euros.

Immobilisations	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	340 738	116 231		456 969
Immobilisations corporelles	80 488 389	9 716 877	55 508	90 149 758
Immobilisations financières - titres	37 411			37 411
Immobilisations financières - créances	11 087	2 000	1 024	12 063
	80 877 624	9 835 108	56 532	90 656 201

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	299 543	48 228		347 772
Immobilisations corporelles	42 155 201	5 545 125	52 140	47 648 187
	42 454 744	5 593 354 (*)	52 140	47 995 958

(*) Dont dotation :	
. linéaire	5 445 455
. dégressive	147 898
. exceptionnelle	

Provisions et dépréciations

	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	REPRISES	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires				
Provision pour hausse des prix	277 848	314 572	277 848	314 572
Provisions pour risques et charges (1)		15 000		15 000
Dépréciations de l'actif immobilisé	260 000		260 000	
Dépréciations de l'actif circulant				
	537 848	329 572 (*)	537 848 (*)	329 572
(*) Dont :				
. exploitation				
. financier				
. exceptionnel		329 572	537 848	

(1) La reprise sur provision pour risques et charges se ventile comme suit :

- montants repris parce qu'utilisés : -
- montants repris parce que devenus sans objet : 260 000

Les dotations aux provisions pour risques et charges correspondent à un litige salarial.

Biens pris en crédit-bail**Néant****Créances : état des échéances**

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé	12 063	4 899	7 164
Acomptes versés sur commandes			
Créances d'exploitation	2 883 236	2 883 236	
Créances diverses	1 513 754	592 263	921 491
Charges constatées d'avance	288 925	288 925	
	4 697 977	3 769 322	928 655

Dettes : état des échéances	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	DE UN A CINQ ANS	A PLUS DE CINQ ANS
Concours bancaires courants (*)	2 259 532	2 259 532		
Emprunts bancaires (1)	22 220 586	3 819 781	14 079 972	4 320 833
Emprunts & dettes financières divers (2)	12 195 033	1 505 587	3 288 000	7 401 446
Avances, acompte reçus sur commandes				
Dettes d'exploitation	11 583 123	11 583 123		
Dettes diverses	937 685	937 685		
Produits constatés d'avance				
	49 195 960	20 105 707	17 367 972	11 722 280
(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires				7 106
(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice				-
(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice				4 811 934
(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales				12 195 033

Comptes rattachés et comptes de régularisation

Les charges à payer, produits à recevoir et charges constatées d'avance ne nécessitent pas d'informations particulières.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

Il provient de l'exploitation de 11 stations-services autoroutières, implantées en France.

Transferts de charges d'exploitation

Dans ce poste figurent des indemnités d'assurances reçues, pour couvrir des frais de réfection de deux stations autoroutières.

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen à la fin des quatre trimestres civils se décompose ainsi :

- Cadres	19
- Agents de maîtrise	28
- Employés	258
	305

Rémunérations des dirigeants

Aucune rémunération n'est allouée aux mandataires sociaux.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

A cet effet, le CICE 2015, qui s'élève 279 185 €, a été utilisé pour le financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement.

Pour les salaires versés en 2016, il a été comptabilisé un CICE calculé au taux de 6 % sur les salaires inférieurs à 2,5 fois le SMIC.

L'impact de ce crédit d'impôt sur le compte de résultat se traduit par une réduction du poste « charges sociales » pour un montant de 364 767 €.

Résultat exceptionnel	Charges	Produits
Provision pour risques et charges	15 000	260 000
Provision pour hausse de prix	314 572	277 848
Produits et charges exceptionnels divers	24 252	44 565
Cession d'immobilisations corporelles	3 368	0
Clause de retour à meilleure fortune (*)	683 587	0
	1 040 779	582 413

(*) Dans le cadre de la convention d'abandon de créance par la société-mère.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

- Impôt concernant le résultat courant avant impôts	38 947
- Impôt concernant le résultat exceptionnel	-38 947
	0

Situation fiscale latente

Impôt sur les sociétés payé d'avance provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits ou de charges :

- Situation au début de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	47 770
- Situation à la fin de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	54 152

La société dispose d'un solde de déficits fiscaux reportables au titre des exercices antérieurs d'un montant de 1 636 537 €.

AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	DETTES GARANTIES	MONTANTS DES SURETES	V.N.C. BIENS DONNES EN GARANTIE
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (*)	-	-	-
Emprunts et dettes financières 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 diverses	-	-	-

(*) Les emprunts bancaires d'un montant total de 22 220 586 euros sont cautionnés par la société mère.

Engagements financiers	DONNES	RECUS
Autres engagements (*)	2 172 000	-

(*) La société a bénéficié d'abandons de créance de sa société mère qui sont assortis d'une clause de retour à meilleure fortune.

Engagements de retraite

Les engagements de retraite résultent de l'application de la convention collective des services de l'automobile.

Ils n'ont pas fait l'objet d'une provision comptabilisée au bilan.

Ces engagements retraite font l'objet d'une gestion externe par l'organisme I.R.P. AUTO.

La cotisation versée à cet organisme en 2016 s'élève à 40.23 par mois et par salarié (charge patronale).

Le montant annuel comptabilisé en charge ressort à 154 k€.

Entreprises liées	LIEES	AVEC LIEN DE PARTICIPATION
Participations	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-
Prêts	-	-
Clients et comptes rattachés	189 768	
Emprunts et dettes financières divers	12 195 033	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 157 386	
Production vendue	158 139	
Achats de marchandises	59 127 091	
Autres achats et charges externes	104 912	
Produits de participation	-	-
Autres produits financiers	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	683 587	
Charges financières	46 709	-

Société établissant des comptes consolidés

Les présents comptes annuels sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale par la société :

Société d'importation Leclerc « SIPLEC »

26, quai Marcel Boyer

94200 – IVRY SUR SEINE

R.C.S. Créteil 315 281 113

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes concernent exclusivement la mission d'audit légal des comptes annuels.

SODIPLEC
Société à responsabilité limitée au capital de 4 800 600 euros
Siège social : 26 Quai Marcel Boyer - 94200 IVRY SUR SEINE
352 222 368 RCS CRETEIL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 JUIN 2017
--

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

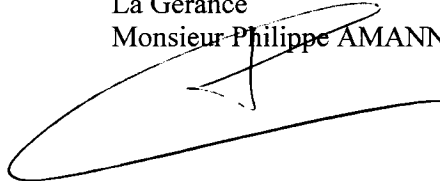
L'Assemblée Générale constate que le résultat de l'exercice est nul, en conséquence aucune affectation du résultat ne peut être décidée.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 juin 2017

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix, 14.15 voix ayant voté pour, ... voix ayant voté contre, 0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Philippe AMANN



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

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 Décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SARL SODIPLEC, 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 Gérant. 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 des 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. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 que les appréciations auxquelles nous avons procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 Gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à LYON, le 2 Juin 2017

Le Commissaire aux Comptes

COGEPARC

Stéphane MICHOU, Associé



BILAN

ACTIF	Clôture au 31/12/16 Durée 12 mois			Clôture au 31/12/15 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	90 656 200	47 995 958	42 660 242	38 162 880
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	456 968	347 771	109 197	41 194
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	456 968	347 771	109 197	41 194
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	90 149 757	47 648 186	42 501 571	38 073 188
TERRAINS	21 757 305	10 982 423	10 774 881	8 759 746
CONSTRUCTIONS	49 749 312	24 712 516	25 036 796	21 465 610
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	17 769 204	11 342 790	6 426 413	4 638 588
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	794 396	610 455	183 940	124 953
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	79 539		79 539	3 084 289
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	49 473		49 473	48 497
TITRES IMMOBILISES DIVERS	37 411		37 411	37 411
PRETS	4 898		4 898	5 922
IMMOBILISATIONS FINANCIERES DIVERSES	7 163		7 163	5 163
ACTIF CIRCULANT	11 921 441		11 921 441	9 692 713
STOCKS ET EN-COURS	5 300 045		5 300 045	4 594 073
MARCHANDISES	5 300 045		5 300 045	4 594 073
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	2 883 235		2 883 235	2 534 076
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 986 924		1 986 924	1 644 892
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	896 311		896 311	889 184
CREANCES DIVERSES (3)	1 513 753		1 513 753	954 970
DISPONIBILITES	1 935 482		1 935 482	1 218 572
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	288 925		288 925	391 021
TOTAL GENERAL	102 577 641	47 995 958	54 581 683	47 855 593
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an			4 898	5 922
(3) Dont à plus d'un an				



BILAN

PASSIF	Clôture au 31/12/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/15 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	5 370 724	5 334 000
CAPITAL	4 800 600	4 800 600
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	9 900	9 900
RESERVES	245 652	245 652
RESERVE LEGALE	7 650	7 650
AUTRES RESERVES	238 002	238 002
PROVISIONS REGLEMENTEES	314 572	277 848
RAPPEL CAPITAUX PROPRES	5 370 724	5 334 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	15 000	
PROVISIONS POUR RISQUES	15 000	
DETTES (1)	49 195 959	42 521 593
DETTES FINANCIERES (2)	36 675 152	33 889 539
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	24 480 118	29 087 920
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	12 195 033	4 801 618
DETTES D'EXPLOITATION	11 583 122	7 270 062
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 243 291	5 494 605
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 339 831	1 775 456
DETTES DIVERSES	937 684	1 361 991
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	937 090	1 361 516
AUTRES DETTES DIVERSES	594	475
TOTAL GENERAL	54 581 683	47 855 593
(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an	29 090 252 20 105 707	22 223 211 20 298 382
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques	2 252 426	2 042 805



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/15 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION VENTES DE MARCHANDISES PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	102 392 856 98 162 625 3 831 370	89 360 950 85 658 172 3 627 039
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	101 993 996	89 285 211
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION TRANSFERTS DE CHARGES AUTRES PRODUITS	70 043 309 807 19 008	 62 497 13 241
CHARGES D'EXPLOITATION ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DES STOCKS ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*) IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SALAIRES ET TRAITEMENTS CHARGES SOCIALES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS AUTRES CHARGES	101 763 543 71 544 594 (705 972) 232 157 9 262 406 973 981 7 545 655 2 541 558 5 593 353 4 775 807	87 736 434 64 737 801 (1 439 479) 172 912 7 170 469 799 063 5 663 297 1 928 739 4 836 813 3 866 815
RESULTAT D'EXPLOITATION	629 312	1 624 516
PRODUITS FINANCIERS INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES DIVERS DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE PRODUITS NETS SUR CESSIONS VAL MOBILIERES PLACEMENT	335 269 66	201 43 141 17
CHARGES FINANCIERES INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	171 281 171 249 32	227 881 227 881
RESULTAT FINANCIER	(170 946)	(227 679)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	458 366	1 396 836

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 31/12/16 Durée 12 mois	Clôture au 31/12/15 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS	582 412	87 516
SUR OPERATIONS DE GESTION	64	101
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	44 500	60 414
REPRISES SUR PROVISIONS	537 848	27 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 040 778	1 484 352
SUR OPERATIONS DE GESTION	24 252	24 302
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	686 954	1 200 050
DOTATIONS AUX PROVISIONS REGLEMENTEES	314 572	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	15 000	260 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(458 366)	(1 396 836)
<i>Total des produits</i>	<i>102 975 604</i>	<i>89 448 668</i>
<i>Total des charges</i>	<i>102 975 604</i>	<i>89 448 668</i>
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier		
Produits financiers concernant les entreprises liées		
Charges financières concernant les entreprises liées	46 709	38 113

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a obtenu la concession de la station de service de Narbonne Nord dont l'ouverture est intervenue courant janvier 2016. Le coût de l'investissement est de 12 102 k€ (dont un montant de 3 041 k€ était comptabilisé en immobilisations en cours en N-1), financé temporairement par un apport en compte courant de la société mère.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêté des comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions légales et pratiques comptables généralement admises, et dans le respect des principes comptables fondamentaux : prudence, continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les logiciels informatiques sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur une durée de 12 mois.

Ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement dérogatoire compte tenu de l'absence de caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif, en fonction de la durée d'utilisation prévue, et en accord avec les pratiques professionnelles du secteur d'activité suivantes :

- Agencements des terrains :	20 à 30 ans	- Matériel d'exploitation :	5 à 10 ans
- Constructions :	15 à 30 ans	- Matériel de bureau :	3 à 5 ans
- Agencements des constructions :	10 ans	- Mobilier de bureau :	10 ans
- Agencements divers :	8 à 10 ans		

Compte tenu de l'absence d'écart significatif avec la dépréciation des immobilisations, l'amortissement dégressif n'a pas fait l'objet d'un retraitement en mode dérogatoire.

L'absence de visibilité sur les cessions de biens conduit à ne pas prendre en compte leurs valeurs résiduelles dans la base de calcul des amortissements.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle (vénale ou d'usage) est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations financières et valeurs mobilières 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 comptabilisée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix de revient connu.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN

Capital

Le capital social se compose de 4 445 parts sociales de 1 080 euros.

Immobilisations	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	340 738	116 231		456 969
Immobilisations corporelles	80 488 389	9 716 877	55 508	90 149 758
Immobilisations financières - titres	37 411			37 411
Immobilisations financières - créances	11 087	2 000	1 024	12 063
	80 877 624	9 835 108	56 532	90 656 201

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	299 543	48 228		347 772
Immobilisations corporelles	42 155 201	5 545 125	52 140	47 648 187
	42 454 744	5 593 354 (*)	52 140	47 995 958
(*) Dont dotation :				
. linéaire		5 445 455		
. dégressive		147 898		
. exceptionnelle				

Provisions et dépréciations

	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	REPRISES	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires				
Provision pour hausse des prix	277 848	314 572	277 848	314 572
Provisions pour risques et charges (1)		15 000		15 000
Dépréciations de l'actif immobilisé	260 000		260 000	
Dépréciations de l'actif circulant				
	537 848	329 572 (*)	537 848 (*)	329 572

(*) Dont :
. exploitation
. financier
. exceptionnel

329 572 537 848

(1) La reprise sur provision pour risques et charges se ventile comme suit :

- montants repris parce qu'utilisés : -
- montants repris parce que devenus sans objet : 260 000

Les dotations aux provisions pour risques et charges correspondent à un litige salarial.

Biens pris en crédit-bail**Néant****Créances : état des échéances**

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé	12 063	4 899	7 164
Acomptes versés sur commandes			
Créances d'exploitation	2 883 236	2 883 236	
Créances diverses	1 513 754	592 263	921 491
Charges constatées d'avance	288 925	288 925	
	4 697 977	3 769 322	928 655

Dettes : état des échéances	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	DE UN A CINQ ANS	A PLUS DE CINQ ANS
Concours bancaires courants (*)	2 259 532	2 259 532		
Emprunts bancaires (1)	22 220 586	3 819 781	14 079 972	4 320 833
Emprunts & dettes financières divers (2)	12 195 033	1 505 587	3 288 000	7 401 446
Avances, acompte reçus sur commandes				
Dettes d'exploitation	11 583 123	11 583 123		
Dettes diverses	937 685	937 685		
Produits constatés d'avance				
	49 195 960	20 105 707	17 367 972	11 722 280

(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires 7 106

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice -

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice 4 811 934

(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales 12 195 033

Comptes rattachés et comptes de régularisation

Les charges à payer, produits à recevoir et charges constatées d'avance ne nécessitent pas d'informations particulières.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

Il provient de l'exploitation de 11 stations-services autoroutières, implantées en France.

Transferts de charges d'exploitation

Dans ce poste figurent des indemnités d'assurances reçues, pour couvrir des frais de réfection de deux stations autoroutières.

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen à la fin des quatre trimestres civils se décompose ainsi :

- Cadres	19
- Agents de maîtrise	28
- Employés	258
	305

Rémunérations des dirigeants

Aucune rémunération n'est allouée aux mandataires sociaux.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

A cet effet, le CICE 2015, qui s'élève 279 185 €, a été utilisé pour le financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement.

Pour les salaires versés en 2016, il a été comptabilisé un CICE calculé au taux de 6 % sur les salaires inférieurs à 2,5 fois le SMIC.

L'impact de ce crédit d'impôt sur le compte de résultat se traduit par une réduction du poste « charges sociales » pour un montant de 364 767 €.

Résultat exceptionnel	Charges	Produits
Provision pour risques et charges	15 000	260 000
Provision pour hausse de prix	314 572	277 848
Produits et charges exceptionnels divers	24 252	44 565
Cession d'immobilisations corporelles	3 368	0
Clause de retour à meilleure fortune (*)	683 587	0
	1 040 779	582 413

(*) Dans le cadre de la convention d'abandon de créance par la société-mère.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

- Impôt concernant le résultat courant avant impôts	38 947
- Impôt concernant le résultat exceptionnel	-38 947
	0

Situation fiscale latente

Impôt sur les sociétés payé d'avance provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits ou de charges :

- Situation au début de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	47 770
- Situation à la fin de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	54 152

La société dispose d'un solde de déficits fiscaux reportables au titre des exercices antérieurs d'un montant de 1 636 537 €.

AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	DETTES GARANTIES	MONTANTS DES SURETES	V.N.C. BIENS DONNES EN GARANTIE
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (*)	-	-	-
Emprunts et dettes financières 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 diverses	-	-	-

(*) Les emprunts bancaires d'un montant total de 22 220 586 euros sont cautionnés par la société mère.

Engagements financiers	DONNES	RECUS
Autres engagements (*)	2 172 000	-

(*) La société a bénéficié d'abandons de créance de sa société mère qui sont assortis d'une clause de retour à meilleure fortune.

Engagements de retraite

Les engagements de retraite résultent de l'application de la convention collective des services de l'automobile.

Ils n'ont pas fait l'objet d'une provision comptabilisée au bilan.

Ces engagements retraite font l'objet d'une gestion externe par l'organisme I.R.P. AUTO.

La cotisation versée à cet organisme en 2016 s'élève à 40.23 par mois et par salarié (charge patronale).

Le montant annuel comptabilisé en charge ressort à 154 k€.

Entreprises liées	LIEES	AVEC LIEN DE PARTICIPATION
Participations	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-
Prêts	-	-
Clients et comptes rattachés	189 768	-
Emprunts et dettes financières divers	12 195 033	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 157 386	-
Production vendue	158 139	-
Achats de marchandises	59 127 091	-
Autres achats et charges externes	104 912	-
Produits de participation	-	-
Autres produits financiers	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	683 587	-
Charges financières	46 709	-

Société établissant des comptes consolidés

Les présents comptes annuels sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale par la société :

Société d'importation Leclerc « SIPLEC »

26, quai Marcel Boyer

94200 – IVRY SUR SEINE

R.C.S. Créteil 315 281 113

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes concernent exclusivement la mission d'audit légal des comptes annuels.