

RCS : MENDE Code greffe : 4801

Documents comptables

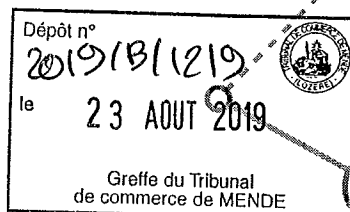
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00081 Numéro SIREN : 444 286 157 Nom ou dénomination : SOMADIS

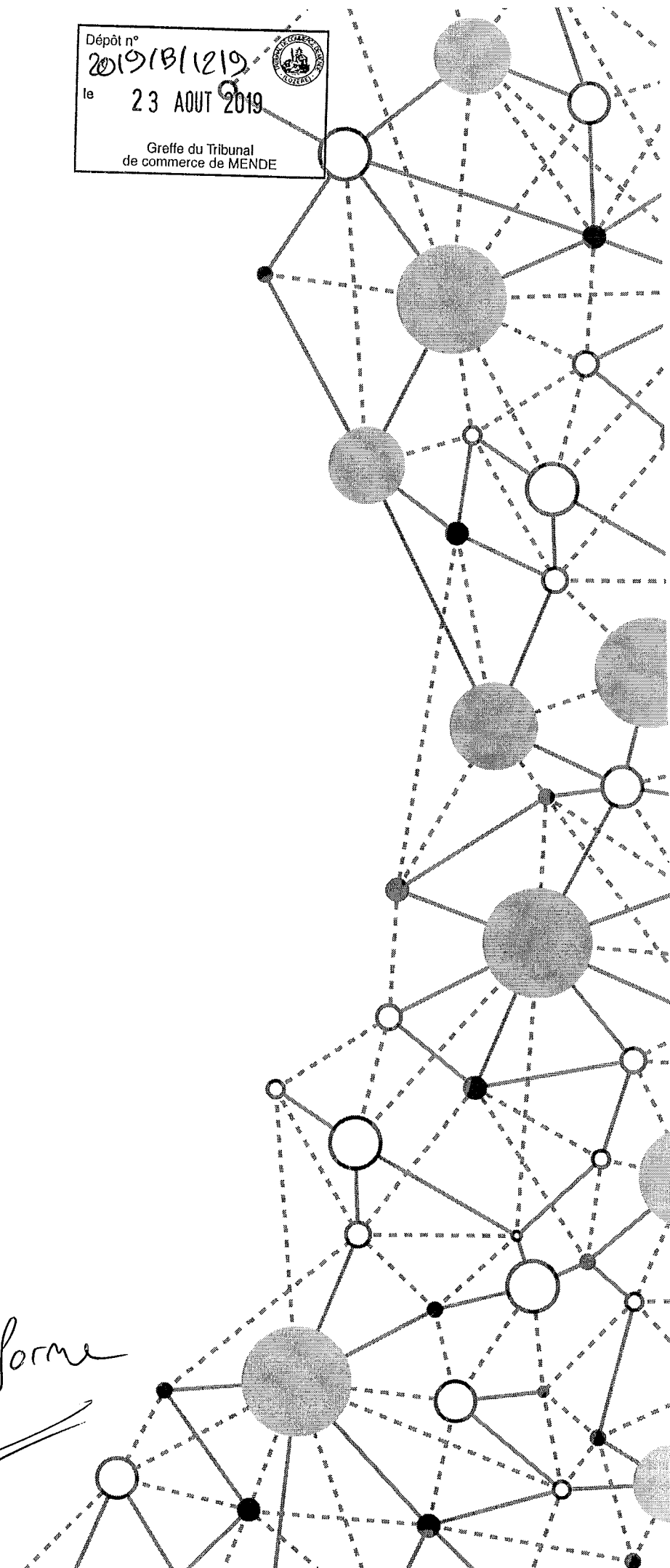
Ce dépôt a été enregistré le 23/08/2019 sous le numéro de dépôt 1219



Somadis

Comptes annuels

Certifié conforme



Somadis

N° SIRET : 44428615700011

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice au 31/12/2018			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	2 545	2 545	
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires	16 034	5 943	10 091
		Fonds commercial (1)	45 734		45 734
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	64 315	8 489	55 826
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions	548 616	272 800	275 816
		Inst. techniques, mat. out. industriels	222 077	167 624	54 452
		Autres immobilisations corporelles	1 427 622	1 122 754	304 868
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	2 198 316	1 563 179	635 137
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	11 200		11 200
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts	900	900	1 500
		Autres immobilisations financières	3 981	3 981	143
		TOTAL	16 081	16 081	12 843
Total de l'actif immobilisé		2 278 713	1 571 668	707 045	689 545
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises	766 055		766 055
		TOTAL	766 055	766 055	726 051
		Avances et acomptes versés sur commandes			11 566
	Créances	Clients et comptes rattachés	46 155	46 155	31 558
		Autres créances	356 818	356 818	458 116
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	402 974	402 974	489 675
	Divers	Valeurs mobilières de placement	479 357	479 357	478 639
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	324 614	324 614	1 001 719
		TOTAL	803 971	803 971	1 480 358
Charges constatées d'avance		2 068		2 068	1 250
Total de l'actif circulant		1 975 069		1 975 069	2 708 901
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		4 253 783	1 571 668	2 682 115	3 398 446
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		4 881	1 643
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Certifiée conforme

Somadis

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Au 31/12/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 475 123)	475 123	475 123
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	46 486	46 486
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	191 744	399 776
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	102 338	-108 031
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	815 692	813 353
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		815 692	813 353
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	507 842	405 205
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	507 842	405 205
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 086 276	1 649 390
	Dettes fiscales et sociales	271 001	318 275
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		210 730
Dettes	Autres dettes	1 302	1 490
	Instruments de trésorerie		
	Total	1 358 580	2 179 886
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 866 422	2 585 092
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		2 682 115	3 398 446
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	408 973	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	1 457 449	2 585 092
(3) dont emprunts participatifs			

Somadis

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	14 690 224		14 690 224	12 025 205
	Production vendue : - Biens	1 301		1 301	1 756 585
	- Services	48 002		48 002	2 388
	Chiffre d'affaires net	14 739 528		14 739 528	13 784 180
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			355 666	236 838
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			16 385	21 891
	Autres produits			11 250	7 179
	Total			15 122 831	14 050 090
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			11 995 323	10 461 511
	Variation de stocks			-40 004	88 718
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			-2 439	1 207 028
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 700 400	1 196 044
	Impôts, taxes et versements assimilés			99 226	88 689
	Salaires et traitements			865 829	842 891
	Charges sociales			262 537	262 926
	Dotations amortissements			108 559	57 811
	d'exploitation provisions				
	Autres charges			15 689	5 468
	Total			15 005 124	14 214 385
	Résultat d'exploitation	A		117 706	-164 295
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			717	1 062
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			717	1 062
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			3 458	1 698
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			3 458	1 698
	Résultat financier	D		-2 740	-635
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		114 966	-164 930

Somadis

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 491	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	9 491	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 540
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		20 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		21 540
Résultat exceptionnel		F	9 491
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	22 119
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			-78 439
			102 338
Renvois			-108 031
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	6 684	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	8 674	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	3 758	8 872
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			



SARL Somadis

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2018

FT

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.2	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.1.3	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	7
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	8
2.1.5	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (TIAP)	8
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	État des stocks	8
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	9
2.2.3	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	9
2.3	Dépréciations de l'actif	10
2.4	Capitaux propres	10
2.4.1	Capital social	10
2.4.2	Actions propres, parts bénéficiaires	11
2.4.3	Variation des capitaux propres	11
2.4.4	Provisions réglementées	11
2.5	Passifs et provisions	12
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	13
2.7	Compte de résultat	15
2.7.1	Ventilation du chiffre d'affaires	15
3	Informations relatives à la fiscalité	16
3.1	Informations relatives au régime fiscal	16
3.2	Impôt sur les bénéfices	16
3.2.1	Ventilation	16
3.2.2	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	17
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	18
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	18
4.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	18
4.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	19
5	Informations relatives à l'effectif	21



1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Il y a eu un changement d'enseigne commerciale durant l'exercice. La SARL Somadis exploite depuis le 01/01/2017 sous l'enseigne Super U au lieu de Carrefour auparavant.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

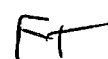
2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	2 546	-	-	2 546
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	51 442	10 327	-	61 769
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	481 563	67 054	-	548 617
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	207 780	14 297	-	222 077
	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 307 929	12 034	-	1 319 963
	Matériel de transport	46 796	16 928	-	63 724
	Matériel de bureau et mobilier informatique	41 756	2 180	-	43 936
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		2 085 823	112 494	-	2 198 317
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	11 200	-	-	11 200
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	1 643	3 838	-	4 881
TOTAL IV		12 843	3 838	-	16 081
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		2 152 655	126 659	-	152 655



2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		2 546	-	-	2 546
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		1 286	4 657	-	5 943
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	240 077	32 723	-	272 801
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	152 845	14 779	-	167 624
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	1 029 564	38 113	-	1 067 676
	Matériel de transport	10 477	11 177	-	21 654
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 314	7 109	-	33 424
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 453 278	103 902	-	1 563 179
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 463 109	108 559	-	1 571 668



2.1.1.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	7 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

2.1.2 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	3 832	4 657	-	-	-	8 489
Corporelles	1 459 278	103 902	-	-	-	1 563 179
Financières	-		-		-	-
TOTAL	1 463 109	108 559	-	-	-	1 571 668



2.1.3 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition).

Le règlement ANC n°2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016, a précisé les modalités relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds commerciaux.

Conformément aux dispositions de ce règlement, l'entreprise :

Apprécie pour chacun des fonds commerciaux dont elle dispose, le caractère limité ou non de sa durée d'utilisation. A défaut de pouvoir se positionner, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée.

Dans une telle hypothèse, le fonds commercial n'est pas amorti. En revanche, il a fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial a une durée d'utilisation limitée, elle l'amortit sur sa durée d'utilisation et, à défaut de pouvoir estimer cette durée, sur 10 ans. A l'inverse, lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial ne dispose pas d'une durée d'utilisation limitée, le fonds commercial n'est pas amorti ; en contrepartie, ce fonds fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

En application de ce principe, la société SARL SOMADIS a considéré que le fonds commercial a une durée appréciée si sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle au 31/12/2016 a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux règles spécifiques du secteur et validée par l'enseigne.

Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'est pas à comptabiliser à clôturer de l'exercice.



2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

La société est fiscalement intégrée par la société MAGNE depuis le décembre 2002.

2.1.5 Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (TIAP)

Les TIAP sont évalués titre par titre à une valeur qui tienne compte des perspectives d'évolution générale de l'entité fondée, notamment, sur la valeur de marché (art. 221-5). Les plus et moins-values de cession de TIAP sont comptabilisés, selon le cas, en produits ou en charges (art. 221-6 dernier alinéa).

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition)

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises	766 055	-	766 055
TOTAL	766 055	-	766 055

La connaissance permanent des marges par rayon et des différents taux de T.V.A nous permet de reconstituer le prix d'achat H.T avec une grande précision à l'aide de l'outil pilote.

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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.





2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	8 000	475 123
Mouvements : 8 000 parts à 59.39 €		
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	8 000	475 123

2.4.2 Actions propres, parts bénéficiaires

2.4.3 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	475 123	-	-	475 123
Réserves, primes et écarts	46 486	-	-	46 486
Report à nouveau	399 777	-	208 032	191 745
Résultat	-108 032	210 371	-	102 339
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	813 354	210 371	208 032	815 693

2.4.4 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-

Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.5 Passifs et provisions

2.5.1.1 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	-	-
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	3 981	3 981	3 981
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 174	2 174	-
	Autres créances clients	43 982	43 982	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	900	900
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30	30	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	76 493	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	203 385	203 385	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	76 910	76 910	-
Charges constatées d'avance		2 069	2 069	-
TOTAL		409 925	409 925	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	507 842	98 869	98 869	73 651
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 086 277	1 086 277	-	-
Personnel et comptes rattachés		108 439	108 439	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		102 619	102 619	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 339	2 339	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	57 605	57 605	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		1 302	1 302	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 866 422	1 457 449	335 322	73 651

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	88 870
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.7 Compte de résultat

2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	14 690 224	-	14 690 224
Production vendues :	1 301	-	1 301
- Biens			
- Services	48 003	-	48 003
Chiffre d'affaires net	14 739 529	-	14 739 529

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

- Résultat de l'exercice	+	102 339
- Impôt sur les bénéfices à 28 %	+	22 119
- Résultat avant impôt	=	124 458
- Variation des provisions réglementées		
- Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	114 966	9 492
Impôt au taux de : -	22 119	-
Impôt sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

3.2.2 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le Crédit d'impôt compétitivité emploi comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 47 600 €.

Il a été constaté au compte 451 – IS FIMAG et au crédit du compte 649 – CICE.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution de l'impôt société à payer.

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- Amélioration du fonds de roulement.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements	484 104,90 € : Nantissement fonds de commerce 23 626,77 € : Nantissement matériel chambre froide	
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

4.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Notre entité ne provisionne pas ses engagements suivants dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le régime correspondant est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte de la convention collective.

Le montant notre engagement total correspondant s'élève respectivement à 49 526 € au 31 décembre 2018 contre 45 950 € en N-1.

Cet engagement est estimé :

- selon la Recommandation CNC n°2003-R.01/selon la Recommandation ANC 2013-02.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : 65 ans
- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1,50 %
- Concernant l'appréciation de la probabilité d'être présent dans l'entité à l'âge de départ en retraite, notre entité utilise un calcul effectué à partir de la table de turnover correspondante, l'âge du salarié et l'âge de départ.

Pour la prise en compte de la probabilité de turnover,

- Les Statistiques publiées par la DARES pour le secteur d'activité le plus proche.

Pour la prise en compte du risque de mortalité,

Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.

- Le % de cotisations « patronales » probable retenu à payer sur ces indemnités est de 50 %

4.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Véhicule	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :					
— Cumuls exercices antérieurs					
— Dotation de l'exercice					
TOTAL					
Redevances payées :				31 564.11	
— Cumuls exercices antérieurs					
— Exercices				3970.01	
TOTAL					
Redevances restant à payer :					
— A 1 an au plus	-	-	-	-	-
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-

— A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL					
Valeur résiduelle :					
— A 1 an au plus					
— A plus d'1 an et 5 ans au plus					
— A plus de 5 ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice					

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	2
Agents de maîtrise et Techniciens	4
Employés	30
Ouvriers	
TOTAL	36

SOMADIS
Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 475.123 Euros
Siège social : Boulevard Guérin d'Apcher
48200 - SAINT CHELY D'APCHER

R.C.S. MENDE : 444 286 157
SIRET : 444 286 157 00011



EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2018

AFFECTATION DU RÉSULTAT PROPOSÉE À L'ASSOCIÉE UNIQUE

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique, approuve la proposition de la gérance, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 102 338,82 euros de la manière suivante :

- À la réserve légale pour la porter à son maximum 1 035,00 €
- Le solde soit 101 303,82 € en totalité au compte de report à nouveau 101 303,82 €

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice Clos le	Année de Distribution	Distribution globale	ÉLIGIBLE À L'ABATTEMENT DE 40 %	SANS ABATTEMENT
31/12/2015	2016	80 000,00 €	80 000,00 €	0,00
31/12/2016	2017	80 000,00 €	80 000,00 €	0,00
31/12/2017	2018	100 000,00 €	100 000,00 €	0,00

Certifié conforme
Certifié conforme.
LA GÉRANTE
Françoise TERRISSON

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Françoise TERRISSON', written over a horizontal line.

SOMADIS

Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 475.123 Euros
Siège social : Boulevard Guérin d'Apcher
48200 - SAINT CHELY D'APCHER

R.C.S. MENDE : 444 286 157
SIRET : 444 286 157 00011

DÉCISION DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 27 JUIN 2019

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2018

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 102 338,82 euros de la manière suivante :

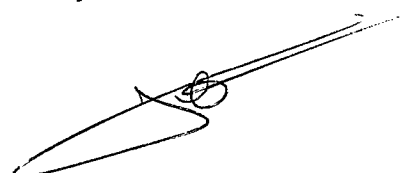
- À la réserve légale pour la porter à son maximum 1 035,00 €
- Le solde soit 101 303,82 € en totalité au compte de report à nouveau 101 303,82 €

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

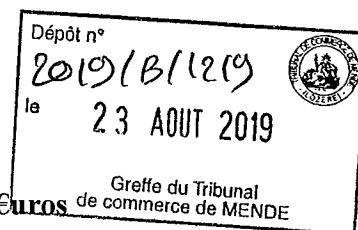
Exercice Clos le	Année de Distribution	Distribution globale	ÉLIGIBLE À L'ABATTEMENT DE 40 %	SANS ABATTEMENT
31/12/2015	2016	80 000,00 €	80 000,00 €	0,00
31/12/2016	2017	80 000,00 €	80 000,00 €	0,00
31/12/2017	2018	100 000,00 €	100 000,00 €	0,00

Pour extrait certifié conforme.
LA GÉRANTE
Françoise TERRISSON

Certifié conforme



SARL SOMADIS
Société à Responsabilité Limitée au capital de 475 123 €uros



Boulevard Guérin d'Apcher
48 200 SAINT CHELY D'APCHER
RCS MENDE B 444 286 157

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2018

Monsieur Frédéric DAGUTS
Commissaire aux comptes

3, Rue du Torrent
48 000 MENDE

Frédéric DAGUTS

SARL SOMADIS

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2018)

Aux actionnaires.

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Somadis relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01^{er} janvier 2018 à la date

d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises

individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

Fait à Mende,
Le 22 mai 2019

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

**Société de Commissariat aux Comptes
Aveyron Lozère**

Frédéric DAGUTS



Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

Désignation de l'entreprise : <u>SARL Somadis</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>BOULEVARD GUERIN D'APCHER 48200 SAINT-CHELY-D'APC</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>	
Numéro SIRET * <u>4 4 4 2 8 6 1 5 7 0 0 0 1 1</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, <u>31/12/2018</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	2545	2545
	Frais de développement * CX		
	Concessions, brevets et droits similaires AP	16034	5943
	Fonds commercial (1) AH	45734	
	Autres immobilisations incorporelles AJ		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		
	Terrains AO		
	Constructions AQ	616	272800
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	222077	167624
	Autres immobilisations corporelles AT	1427622	1122754
Immobilisations en cours AV			
Avances et acomptes AX			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		
	Autres participations CU	11200	
	Créances rattachées à des participations BB		
	Autres titres immobilisés BD		
	Prêts BF	900	
	Autres immobilisations financières * BH	3981	
TOTAL (II) BJ		2278713	1571668
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	
		En cours de production de biens BN	
		En cours de production de services BP	
		Produits intermédiaires et finis BR	
		Marchandises BT	766055
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	46155
		Autres créances (3) BZ	356818
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	479357
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	324614	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	2068	
	TOTAL (III) CJ	1975069	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
	Écarts de conversion actif * (VI) CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		4253783	1571668
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :

Désignation de l'entreprise		SARL Somadis		Néant ☐ *		
				Exercice N 31122018		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 475123..)			DA	475123	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	46486	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG		
	Report à nouveau <i>Comptes annuels certifiés</i>			DH	191744	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) <i>Le commissaire aux comptes</i>			DI	102338	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	815692	
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		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	507842	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1086276	
	Dettes fiscales et sociales			DY	271001	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	1302	
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
	TOTAL (IV)			EC	1866422	
(V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2682115		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1457449
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

Désignation de l'entreprise : SARL Somadis						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	14690224	FB		FC	14690224	
	Production vendue							
								biens *
		services *	FG	48002	FH		FI	48002
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	14739528	FK		FL	14739528	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	355666	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	16385	
	Autres produits (1) (11)	<i>Comptes annuels certifiés</i>					FQ	11250
<i>Le conseil supervise aux comptes</i>								
produits d'exploitation (2) (I)							FR	15122831
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	11994520	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	-40004	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	-2439	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1701204	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	99226	
	Salaires et traitements *					FY	865829	
	Charges sociales (10)					FZ	262537	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	108559	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)					GE	15689	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	117706
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	717
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	717
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3458
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	3458
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	-2740
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	114966

Désignation de l'entreprise <u>SARL Somadis</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	9491
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	9491
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	9491
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	22119
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	15133040
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	15030702
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	102338
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY IG	6684
	(3) Dont { — Crédit-bail mobilier * — Crédit-bail immobilier	HP HQ	3758
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	8674
	(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	
	(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	16385
	(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	
	(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	
	Détail en annexe	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
Détail en annexe	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SARL Somadis

Exercice N, clos le : 31122018

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
<i>Comptes annuels certifiés</i> <i>Le commissaire aux comptes</i>	
TOTAL	
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	9491
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	9491
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	8674
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	8674
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	6684
Produits financiers	
TOTAL	6684



Comptes annuels certifiés

Le commissaire aux comptes

A stylized, handwritten signature in black ink, likely belonging to the auditor.

SARL Somadis

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2018

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.2	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture	6
2.1.3	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	7
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	8
2.1.5	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (TIAP)	8
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	État des stocks	8
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	9
2.2.3	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	9
2.3	Dépréciations de l'actif	10
2.4	Capitaux propres	10
2.4.1	Capital social	10
2.4.2	Actions propres, parts bénéficiaires	11
2.4.3	Variation des capitaux propres	11
2.4.4	Provisions réglementées	11
2.5	Passifs et provisions	12
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	13
2.7	Compte de résultat	15
2.7.1	Ventilation du chiffre d'affaires	15
3	Informations relatives à la fiscalité	16
3.1	Informations relatives au régime fiscal	16
3.2	Impôt sur les bénéfices	16
3.2.1	Ventilation	16
3.2.2	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	17
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	18
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	18
4.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	18
4.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	19
5	Informations relatives à l'effectif	21

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Il y a eu un changement d enseigne commerciale durant l'exercice. La SARL Somadis exploite depuis le 01/01/2017 sous l'enseigne Super U au lieu de Carrefour auparavant.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Le commissaire aux comptes

Les comptes annuels ont été arrêtés en application des dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

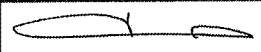
Comptes annuels certifiés
Le commissaire aux comptes

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	2 546	-	-	2 546
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	61 442	10 327	-	61 769
Corporelles	Terrains	Comptes annuels certifiés le commissaire aux comptes	-	-	-
	Construction sur sol propre		-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	481 563	67 054	-	548 617
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	207 780	14 297	-	222 077
	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 307 929	12 034	-	1 319 963
	Matériel de transport	46 796	16 928	-	63 724
	Matériel de bureau et mobilier informatique	41 756	2 180	-	43 936
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	2 086 823	112 494	-	2 198 317
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	11 200	-	-	11 200
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	1 643	3 838	-	4 881
	TOTAL IV	12 843	3 838	-	16 081
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 152 655	126 659	-	152 655

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		2 546	-	-	2 546
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II			4 657	-	5 943
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	240 077	32 723	-	272 801
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	152 845	14 779	-	167 624
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	1 029 564	38 113	-	1 067 676
	Matériel de transport	10 477	11 177	-	21 654
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 314	7 109	-	33 424
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 459 278	103 902	-	1 563 179
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 463 109	108 559	-	1 571 668

2.1.1.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	7 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

2.1.2 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	3 832	4 657	-	-	-	8 489
Corporelles	1 459 278	103 902	-	-	-	1 563 179
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1 463 109	108 559	-	-	-	1 571 668

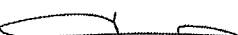
2.1.3 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition).

Le règlement ANC n°2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016, a précisé les modalités relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds commerciaux.

Le commissaire aux comptes

Conformément aux dispositions  l'entreprise :

Apprécie pour chacun des fonds commerciaux dont elle dispose, le caractère limité ou non de sa durée d'utilisation. A défaut de pouvoir se positionner, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée.

Dans une telle hypothèse, le fonds commercial n'est pas amorti. En revanche, il a fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial a une durée d'utilisation limitée, elle l'amortit sur sa durée d'utilisation et, à défaut de pouvoir estimer cette durée, sur 10 ans. A l'inverse, lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial ne dispose pas d'une durée d'utilisation limitée, le fonds commercial n'est pas amorti ; en contrepartie, ce fonds fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

En application de ce principe, la société SARL SOMADIS a considéré que le fonds commercial a une durée appréciée si sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle au 31/12/2016 a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux règles spécifiques du secteur et validée par l'enseigne.

Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'est pas à comptabiliser à clôturer de l'exercice.

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations

La société est fiscalement intégrée par la société MAGNE depuis le décembre 2002.

2.1.5 Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (TIAP)

Les TIAP sont évalués titre par titre à une valeur qui tienne compte des perspectives d'évolution générale de l'entité fondée, notamment, sur la valeur de marché (art. 221-5). Les plus et moins-values de cession de TIAP sont comptabilisés, selon le cas, en produits ou en charges (art. 221-6 ^{Comptes annuels certifiés} ^{Le commissaire aux comptes} dernier alinéa).

La valeur brute est constituée par le prix d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition)

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises	766 055	-	766 055
TOTAL	766 055	-	766 055

La connaissance permanent des marges par rayon et des différents taux de T.V.A nous permet de reconstituer le prix d'achat H.T avec une grande précision à l'aide de l'outil pilote.

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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Comptes annuels certifiés Situations et mouvements (b) Le commissaire aux comptes			
	A		C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	01/12/2018	31/12/2018	2069		

2.2.3.2 Ecart de conversion actif

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	8 000	475 123
Mouvements : 8 000 parts à 59.39 €		
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	8 000	475 123

2.4.2 Actions propres, parts bénéficiaires

2.4.3 Variation des capitaux propres

Libellés	Comptes annuels certifiés N-1 Le commissaire aux comptes	+	-	N
Capital	475 123	-	-	475 123
Réserves, primes et écarts		-	-	46 486
Report à nouveau	399 777	-	208 032	191 745
Résultat	-108 032	210 371	-	102 339
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	813 354	210 371	208 032	815 693

2.4.4 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-



Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

*Comptes annuels certifiés**Le commissaire aux comptes*

2.5 Passifs et provisions

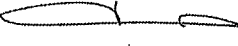
2.5.1.1 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	-	-
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	3 981	3 981	3 981
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 174	2 174	-
	Autres créances clients	43 982	43 982	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	900	900
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30	30	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	76 493	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	203 385	203 385	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	76 910	76 910	-
Charges constatées d'avance		2 069	2 069	-
TOTAL		409 925	409 925	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		Comptes annuels certifiés Le commissaire aux comptes		-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine		-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	507 842	98 869	98 869	73 651
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 086 277	1 086 277	-	-
Personnel et comptes rattachés		108 439	108 439	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		102 619	102 619	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 339	2 339	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	57 605	57 605	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		1 302	1 302	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 866 422	1 457 449	335 322	73 651

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	88 870
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.7 Compte de résultat

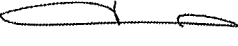
2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

Comptes annuels certifiés
Le commissaire aux comptes

	Frais	Impôt communautaire	Total
Ventes marchandises	14 690 224	-	14 690 224
Production vendues :	1 301	-	1 301
- Biens			
- Services	48 003	-	48 003
Chiffre d'affaires net	14 739 529	-	14 739 529

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

- Résultat de l'exercice		+	102 339
- Impôt sur les bénéfices à 28 %		+	22 119
- Résultat avant impôt	<i>Comptes annuels certifiés</i> <i>Le commissaire aux comptes</i>	=	124 458
- Variation des provisions			
- Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires			

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

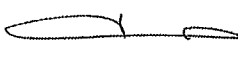
		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		114 966	9 492
Impôt au taux de :	-	22 119	-
Impôt sur PVLT		-	-
Résultat après impôts			

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

3.2.2 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le Crédit d'impôt compétitivité emploi comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 47 600 ^{montants annuels certifiés} €. Il a été constaté au compte 451 – IS ^{Secours d'impôt sur le revenu} FIMAG et au crédit du compte 649 – CICE.

Au compte de résultat, notre ent  abilisait du CICE en diminution de l'impôt société à payer.

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- Amélioration du fonds de roulement.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals	<i>Comptes annuels certifiés</i>	
Cautionnements	<i>Le commissaire aux comptes</i> Nantissement fonds de commerce Nantissement matériel chambre	
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

4.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Notre entité ne provisionne pas ses engagements suivants dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le régime correspondant est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte de la convention collective.

Le montant notre engagement total correspondant s'élève respectivement à 49 526 € au 31 décembre 2018 contre 45 950 € en N-1.

Cet engagement est estimé :

- selon la Recommandation CNC n°2003-R.01/selon la Recommandation ANC 2013-02.

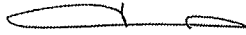
Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : 65 ans
- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1,50 %
- Concernant l'appréciation de la probabilité d'être présent dans l'entité à l'âge de départ en retraite, notre entité utilise un calcul effectué à partir de la table de turnover correspondante, l'âge du salarié et l'âge de départ.

Pour la prise en compte de la probabilité de turnover,

- Les Statistiques publiées par la DARES pour le secteur d'activité le plus proche.

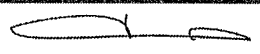
Pour la prise en compte du risque de mortalité,

Le pourcentage de  tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.

- Le % de cotisations « patronales » probable retenu à payer sur ces indemnités est de 50 %

4.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Véhicule	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :					
— Cumuls exercices antérieurs					
— Dotation de l'exercice					
TOTAL					
Redevances payées :				31 564.11	
— Cumuls exercices antérieurs					
— Exercices				3970.01	
TOTAL					
Redevances restant à payer :					
— A 1 an au plus	-	-	-	-	-
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-

— A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Valeur résiduelle :					
— A 1 an au plus					
— A plus d'1 an et 5 ans au plus					
— A plus de 5 ans					
TOTAL	<i>Comptes annuels certifiés</i> <i>Le commissaire aux comptes</i> 				
Montant pris en charge dans l'exercice					

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	2
Agents de maîtrise et Techniciens	4
Employés	30
Ouvriers	
TOTAL	36