

RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00729
Numéro SIREN : 508 821 386
Nom ou dénomination : SAINT RAMBERT DIS

Ce dépôt a été enregistré le 01/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/003125

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ROMANS SUR ISERE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/003125**
n° de gestion : **2011B00729**
n° SIREN : **508 821 386 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 01/06/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

SAINT RAMBERT DIS - Société par actions simplifiée
26 route de la Maison Blanche ZA la Tulandière Sud 26140 Saint-rambert-d'albon -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



731156

3 125

SAS SAINT RAMBERT DIS

26 Route de la Maison Blanche ZA La Tulandière Sud 26140 SAINT RAMBERT D'ALBON

Liasse 17 IS RN

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

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

①

BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise :		SAS SAINT RAMBERT DIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2			
Adresse de l'entreprise		26 Route de la Maison Blanche ZA La Tulandière Sud 26140 SAINT RAMBERT D'ALBON		Date de l'exercice précédent		1 2			
Numéro SIRET *		5 0 8 8 2 1 3 8 6 0 0 4 4		Néant ☐ *					
				Exercice N clos le		3 0 9 2 0 1 7			
		Bat 1		Amortissement, provisions 2		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
		Frais de développement *	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	16 413	AG	15 296	1 118		
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
		Terrains	AN	1 676 121	AO	278 814	1 397 307		
		Constructions	AP	5 826 845	AQ	1 781 499	4 045 346		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 507 190	AS	1 023 543	483 647		
		Autres immobilisations corporelles	AT	658 644	AU	416 626	242 018		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Immobilisations en cours	AV		AW					
	Avances et acomptes	AX		AY					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	Autres participations	CU		CV					
	Créances rattachées à des participations	BB		BC					
	Autres titres immobilisés	BD	561 143	BE		561 143			
	Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières *	BH		BI						
TOTAL (II)		BJ	10 246 356	BK	3 515 778	6 730 579			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	5 804	BM		5 804		
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT	2 081 502	BU	49 895	2 031 607		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	84 875	BW		84 875		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	547 491	BY	3 124	544 368		
		Autres créances (3)	BZ	578 064	CA		578 064		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
DIVERS	Disponibilités	CF	830 778	CG		830 778			
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	20 467	CI		20 467			
	TOTAL (III)	CJ	4 148 981	CK	53 018	4 095 963			
	Frais d'émission d'emprunt à étalet (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
Écarts de conversion actif * (VI)	CN								
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	14 395 337	1A	3 568 796	10 826 541			
Renvois (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités :		Stocks :			Créances :		

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2017

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

Désignation de l'entreprise		SAS SAINT RAMBERT DIS		Exercice N	
				Néant ☐ *	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000...)	DA	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 000		
	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	1 423 760		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	479 978		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
TOTAL (I)		DL	1 914 738		
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	5 360 815		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	782 519		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 899 254		
	Dettes fiscales et sociales	DY	568 332		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	193 600		
Autres dettes	EA	107 284			
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	8 911 804		
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	10 826 541		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	4 173 813			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H	1 345			

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise		SAS SAINT RAMBERT DIS		Néant ☐ *			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
				Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	25 343 395	FB	FC	25 343 395	
	Production vendue	biens *	FD		FE	FF	
			FG	489 839	FH	FI	489 839
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	25 833 234	FK	FL	25 833 234
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	77 907	
	Autres produits (1) (11)				FQ	54 531	
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	25 965 672	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	20 512 606	
	Variation de stock (marchandises) *				FT	197 427	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	434 926	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV	(295)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 205 254	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	309 818	
	Salaires et traitements *				FY	1 573 029	
	Charges sociales (10)				FZ	408 909	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *		GA	582 724	
			dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	49 895		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD				
	Autres charges (12)				GE	2 545	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	25 276 837
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	688 835	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH	10 587	
	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		
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	19 600	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	19 600	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(19 600)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	679 821	

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise		SAS SAINT RAMBERT DIS		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	632		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	632		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 168		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 168		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(535)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	61 912		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	137 396		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	25 976 891		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	25 496 913		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	479 978		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	36 122	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *		HP		
			Crédit bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	2 977	
	(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	5 587	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 151	
	(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	
	Pénalités				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
Différences de caisse				1 136		632	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Annexes Légales 2017

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017 dont le total est de 10 826 541,36 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 479 978,12 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

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

Informations et commentaires sur :

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	20 ans
Constructions	20 ans
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	8 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans
Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués à leur prix d'achat net de toutes conditions financières, redevance centrale comprise.

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

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

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

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

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

- diminution des charges de personnel pour un montant de 96 622 euros.
- diminution de la dette fiscale pour un montant de 85 591 euros.

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

- en matière d'investissement
- de formation
- et de reconstitution de son fonds de roulement

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	11 942		4 471
Terrains	1 676 121		
Constructions sur sol propre	5 826 845		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 527 741		4 649
Autres installations, agencements, aménagements	296 642		96 938
Matériel de transport	16 398		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	248 665		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	9 592 413		101 587
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	558 953		2 190
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	558 953		2 190
TOTAL GENERAL	10 163 308		108 248

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			16 413	16 413
Terrains			1 676 121	1 676 121
Constructions sur sol propre			5 826 845	5 826 845
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	25 200		1 507 190	1 507 190
Autres installations, agencements, aménagements			393 580	393 580
Matériel de transport			16 398	16 398
Matériel de bureau, informatique, mobilier			248 665	248 665
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	25 200		9 668 800	9 668 800
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			561 143	561 143
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			561 143	561 143
TOTAL GENERAL	25 200		10 246 356	10 246 356

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	10 244	5 051		15 296
Terrains	233 580	45 234		278 814
Constructions sur sol propre	1 490 157	291 342		1 781 499
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	838 660	185 522		1 023 543
Installations générales, agencements divers	145 393	41 958		187 990
Matériel de transport	12 031	3 280		15 311
Matériel de bureau, informatique, mobilier	202 988	10 337		213 325
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 922 809	577 673		3 500 482
TOTAL GENERAL	2 933 053	582 724		3 515 778

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 051				
Terrains	45 234				
Constructions sur sol propre	291 342				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	185 522				
Installations générales, agencements divers	41 958				
Matériel de transport	3 280				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 337				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	577 673				
TOTAL GENERAL	582 724				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	71 523	49 895	71 523	49 895
	3 921		797	3 124
TOTAL Dépréciations	75 444	49 895	72 320	53 018
TOTAL GENERAL	75 444	49 895	72 320	53 018
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		49 895	72 320	

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	547 491	547 491	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	203 386	203 386	
- T.V.A	68 503	68 503	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	78 575	78 575	
Groupe et associés	7 839	7 839	
Débiteurs divers	219 760	219 760	
Charges constatées d'avance	20 467	20 467	
TOTAL GENERAL	1 146 022	1 146 022	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 345	1 345		
- plus d'un an	5 359 470	621 479	2 128 059	2 609 931
Emprunts et dettes financières divers	26 719	26 719		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 899 254	1 899 254		
Personnel et comptes rattachés	296 916	296 916		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 179	147 179		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	29 619	29 619		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	94 618	94 618		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	193 600	193 600		
Groupe et associés	755 800	755 800		
Autres dettes	107 284	107 284		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	8 911 804	4 173 813	2 128 059	2 609 931
Emprunts souscrits en cours d'exercice	46 941			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	839 643			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

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

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		755 800	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 700	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières		2 977	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	113 237
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	169 048
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	282 285

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 628
Emprunts et dettes financières divers	4 740
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	415 476
Dettes fiscales et sociales	363 717
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	42 399
TOTAL	828 960

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	20 466	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	20 466	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	2,50
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 000	2,50

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	23 651 922
Ventes de produits finis	1 691 473
Prestations de services	489 839
TOTAL	25 833 234

Répartition par marché géographique	Montant
France	25 833 234
Etranger	
TOTAL	25 833 234

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	679 821	198 266
Résultat exceptionnel (et participation)	-62 447	-20 815
Résultat comptable	479 978	177 451

Commentaires :

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	1 813 524
Engagements en matière de pensions	41 937
Autres engagements donnés :	
TOTAL	1 855 461
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Caution sur prêt LCL	2 100 000
Caution sur prêt BPLL	2 544 750
TOTAL	4 644 750
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers :	5 358 185
TOTAL	5 358 185

Rémunérations des dirigeants

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

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

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 600
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	10 600

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	68	
Ouvriers		
TOTAL	82	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		41 937	
TOTAL		41 937	

Commentaires :

Hypothèses retenues:

- Table de mortalité : TH 00-02
- Taux d'actualisation : 1.55
- Turnover faible pour les cadres et agents de maîtrise, moyen pour les non cadres

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale: SODIGOR

Forme : SAS

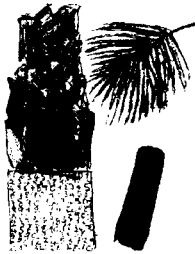
Capital : 40 000 euros

Siège Social : 5 Avenue Benoît Launay 69390 GREZIEU LA VARENNE

Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2017

S.A.S. SAINT RAMBERT DIS

S.A.S. SAINT RAMBERT DIS
26, Route de la Maison Blanche
ZA La Tulandière Sud
26140 SAINT RAMBERT D'ALBON



Cabinet Trintignac & Associés

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Jean-François GUTTADORO
Isabel VELASCO
Michel LACRAMPE

Bruno ALLEAUME
Marie-Laure MALLEZ-VINCENT
Pascal LUCCHESI

Experts-Comptables et Commissaires aux Comptes Associés

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE LA SOCIETE SAINT RAMBERT DIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 10.000 €
Siège social : 26, Route de la Maison Blanche
ZA La Tulandière Sud
26140 SAINT RAMBERT D'ALBON**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2017

A l'assemblée générale de la société SAINT RAMBERT DIS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAINT RAMBERT DIS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

nn

JK

Indépendance

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

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

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

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

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

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

AS

JG

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

Comme précisé par l'article L823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

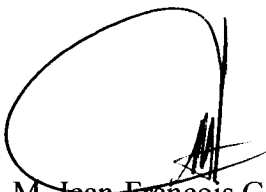
- ✓ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ✓ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✓ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- ✓ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✓ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Cannes, le 12 mars 2018

Le Commissaire aux comptes
CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES :



M. Jean-François GUTTADORO,
Président du Directoire.



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

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	16 413	15 296	1 118	1 698	- 580
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 676 121	278 814	1 397 307	1 442 541	- 45 234
Constructions	5 826 845	1 781 499	4 045 346	4 336 688	- 291 342
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 507 190	1 023 543	483 647	689 081	- 205 434
Autres immobilisations corporelles	658 644	416 626	242 018	201 294	40 724
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	561 143		561 143	558 953	2 190
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	10 246 356	3 515 778	6 730 579	7 230 255	- 499 676
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements	5 804		5 804	5 508	296
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	2 081 502	49 895	2 031 607	2 207 406	- 175 799
Avances et acomptes versés sur commandes	84 875		84 875		84 875
Clients et comptes rattachés	547 491	3 124	544 368	500 753	43 615
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	18 395		18 395	58 310	- 39 915
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	203 386		203 386		203 386
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	68 503		68 503	51 211	17 292
. Autres	287 779		287 779	284 884	2 895
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	830 778		830 778	695 621	135 157
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	20 467		20 467	36 425	- 15 958
TOTAL (II)	4 148 981	53 018	4 095 963	3 840 118	255 845
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	14 395 337	3 568 796	10 826 541	11 070 373	- 243 832



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
<i>Capitaux Propres</i>			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 000	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 423 760	904 714	519 046
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	479 978	519 045	- 39 067
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 914 738	1 434 760	479 978
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
<i>Provisions pour risques et charges</i>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
<i>Emprunts et dettes</i>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 359 470	6 152 703	- 793 233
. Découverts, concours bancaires	1 345	1 902	- 557
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	26 719	17 681	9 038
. Associés	755 800	502 822	252 978
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 899 254	1 872 975	26 279
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	296 916	363 070	- 66 154
. Organismes sociaux	147 179	215 738	- 68 559
. Etat, impôts sur les bénéfices		22 648	- 22 648
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	29 619	7 210	22 409
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	94 618	145 343	- 50 725
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	193 600	242 000	- 48 400
Autres dettes	107 284	91 521	15 763
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	8 911 804	9 635 613	- 723 809
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I + V)	10 826 541	11 070 373	- 243 832



Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation sur 12 mois	%	
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	25 343 395		25 343 395	25 659 809	- 316 414	-1,23
Production vendue biens						
Production vendue services	489 839		489 839	426 144	63 695	14,95
Chiffres d'affaires Nets	25 833 234		25 833 234	26 085 953	- 252 719	-0,97
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			77 907	123 126	- 45 219	-36,73
Autres produits			54 531	59 402	- 4 871	-8,20
Total des produits d'exploitation (I)			25 965 672	26 268 480	- 302 808	-1,15
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			20 512 606	20 819 945	- 307 339	-1,48
Variation de stock (marchandises)			197 427	-187 260	384 687	205,43
Achats de matières premières et autres approvisionnements			434 926	456 027	- 21 101	-4,63
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-295	3 153	- 3 448	109,36
Autres achats et charges externes			1 205 254	1 308 560	- 103 306	-7,89
Impôts, taxes et versements assimilés			309 818	315 215	- 5 397	-1,71
Salaires et traitements			1 573 029	1 595 606	- 22 577	-1,41
Charges sociales			408 909	430 231	- 21 322	-4,96
Dotations aux amortissements sur immobilisations			582 724	586 241	- 3 517	-0,60
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			49 895	71 523	- 21 628	-30,24
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2 545	4 617	- 2 072	-44,88
Total des charges d'exploitation (II)			25 276 837	25 403 856	- 127 019	-0,50
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			688 835	864 624	- 175 789	-20,33
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			10 587	8 094	2 493	30,80
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			19 600	30 538	- 10 938	-35,82
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			19 600	30 538	- 10 938	-35,82
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-19 600	-30 538	10 938	35,82
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			679 821	842 180	- 162 359	-19,28

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation sur 12 mois	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	632	409	223	54,52
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	632	409	223	54,52
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 168	1 581	- 413	-26,12
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 168	1 581	- 413	-26,12
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	535	-1 171	636	54,31
Participation des salariés (IX)	61 912	95 331	- 33 419	-35,06
Impôts sur les bénéfices (X)	137 396	226 633	- 89 237	-39,38
Total des Produits (I+III+V+VII)	25 976 891	26 276 984	- 300 093	-1,14
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	25 496 913	25 757 939	- 261 026	-1,01
RESULTAT NET	479 978	519 045	- 39 067	-7,53
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes Légales 2017

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017 dont le total est de 10 826 541,36 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 479 978,12 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.



SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

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

Informations et commentaires sur :

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Rémunérations des dirigeants
- *Honoraires des Commissaires Aux Comptes*
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société



Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	20 ans
Constructions	20 ans
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	8 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans
Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués à leur prix d'achat net de toutes conditions financières, redevance centrale comprise.

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

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION / PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

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

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

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

- diminution des charges de personnel pour un montant de 96 622 euros.
- diminution de la dette fiscale pour un montant de 85 591 euros.

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

- en matière d'investissement
- de formation
- et de reconstitution de son fonds de roulement

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Acquisitions	
		Reconstituations en cours d'exercice	Acquisitions par apports
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	11 942		4 471
Terrains	1 676 121		
Constructions sur sol propre	5 826 845		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 527 741		4 649
Autres installations, agencements, aménagements	296 642		96 938
Matériel de transport	16 398		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	248 665		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	9 592 413		101 587
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	558 953		2 190
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	558 953		2 190
TOTAL GENERAL	10 163 308		108 248

	Diminutions		Valeur brute immobilisations au début d'exercice	Reven. Lin. Val. Origine au début d'exercice
	Par vieillissement post a post	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			16 413	16 413
Terrains			1 676 121	1 676 121
Constructions sur sol propre			5 826 845	5 826 845
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	25 200		1 507 190	1 507 190
Autres installations, agencements, aménagements			393 580	393 580
Matériel de transport			16 398	16 398
Matériel de bureau, informatique, mobilier			248 665	248 665
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	25 200		9 668 800	9 668 800
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			561 143	561 143
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			561 143	561 143
TOTAL GENERAL	25 200		10 246 356	10 246 356

Plan des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Déclassements exercice	Éléments amortis (reprises)	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	10 244	5 051		15 296
Terrains	233 580	45 234		278 814
Constructions sur sol propre	1 490 157	291 342		1 781 499
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	838 660	185 522		1 023 543
Installations générales, agencements divers	145 393	41 958		187 990
Matériel de transport	12 031	3 280		15 311
Matériel de bureau, informatique, mobilier	202 988	10 337		213 325
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 922 809	577 673		3 500 482
TOTAL GENERAL	2 933 053	582 724		3 515 778

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amortissement	
	Évaluation	Dépréciation	Exception	Dotation	Reprise
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 051				
Terrains	45 234				
Constructions sur sol propre	291 342				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	185 522				
Installations générales, agencements divers	41 958				
Matériel de transport	3 280				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 337				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	577 673				
TOTAL GENERAL	582 724				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Départ exercice	Augmentations Totalités	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	71 523 3 921	49 895	71 523 797	49 895 3 124
TOTAL Dépréciations	75 444	49 895	72 320	53 018
TOTAL GENERAL	75 444	49 895	72 320	53 018
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		49 895	72 320	

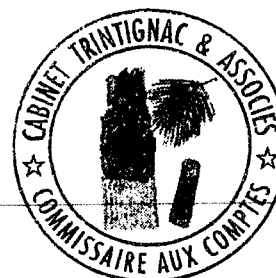
Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Moins de 1 an	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	547 491	547 491	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	203 386	203 386	
- T.V.A	68 503	68 503	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	78 575	78 575	
Groupe et associés	7 839	7 839	
Débiteurs divers	219 760	219 760	
Charges constatées d'avance	20 467	20 467	
TOTAL GENERAL	1 146 022	1 146 022	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	À moins d'un an	Plus d'un an 5 ans ou plus	Après de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 345	1 345		
- plus d'un an	5 359 470	621 479	2 128 059	2 609 931
Emprunts et dettes financières divers	26 719	26 719		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 899 254	1 899 254		
Personnel et comptes rattachés	296 916	296 916		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 179	147 179		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	29 619	29 619		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	94 618	94 618		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	193 600	193 600		
Groupe et associés	755 800	755 800		
Autres dettes	107 284	107 284		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	8 911 804	4 173 813	2 128 059	2 609 931
Emprunts souscrits en cours d'exercice	46 941			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	839 643			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

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

	Montants relatifs aux entreprises		Montants des dettes et créances représentées par des titres de commerce
	Actif	Passif de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		755 800	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 700	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières		2 977	



Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	113 237
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	169 048
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	282 285

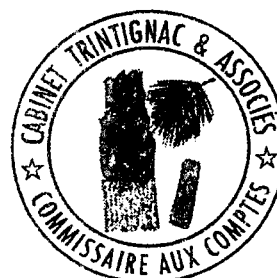
Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 628
Emprunts et dettes financières divers	4 740
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	415 476
Dettes fiscales et sociales	363 717
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	42 399
TOTAL	828 960

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	20 466	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	20 466	

Commentaires :



Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	2,50
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 000	2,50

Commentaires :



Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	23 651 922
Ventes de produits finis	1 691 473
Prestations de services	489 839
TOTAL	25 833 234

Répartition par marché géographique	Montant
France	25 833 234
Etranger	
TOTAL	25 833 234

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	679 821	198 266
Résultat exceptionnel (et participation)	-62 447	-20 815
Résultat comptable	479 978	177 451

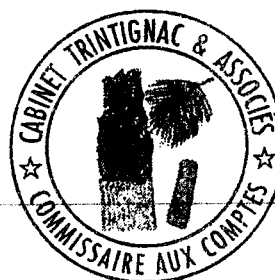
Commentaires :



Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	1 813 524
Engagements en matière de pensions	41 937
Autres engagements donnés :	
TOTAL	1 855 461
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Cautions sur prêt LCL	2 100 000
Cautions sur prêt BPLL	2 544 750
TOTAL	4 644 750
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	



[Dettes garanties par des sûretés réelles]

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 358 185
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	5 358 185



Rémunérations des dirigeants

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

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

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 600
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	10 600

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	68	
Ouvriers		
TOTAL	82	

Commentaires :



Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		41 937	
TOTAL		41 937	

Commentaires :

Hypothèses retenues:

- Table de mortalité : TH 00-02
- Taux d'actualisation : 1.55
- Turnover faible pour les cadres et agents de maîtrise, moyen pour les non cadres

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale: SODIGOR

Forme : SAS

Capital : 40 000 euros

Siège Social : 5 Avenue Benoît Launay 69390 GREZIEU LA VARENNE



SAINT RAMBERT DIS

Société par Actions Simplifiée

Au capital de : 10 000 Euros

Siège social : ZA La Tulandière Sud – 26 Route de la Maison Blanche
26140 SAINT RAMBERT D'ALBON

R.C.S. : 508 821 386 RCS ROMANS

SIRET : 508 821 386 000 44

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2017)

- Réserve ordinaire : 479 978,12 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois exercices précédents.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 MARS 2018

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS

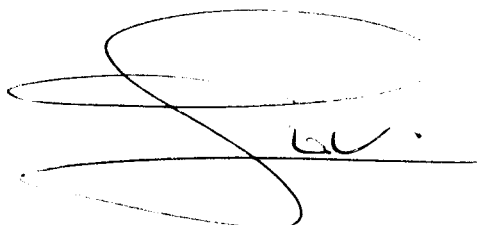
L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

- Réserve ordinaire : 479 978,12 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois exercices précédents.

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

LA PRESIDENTE

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' shape with a horizontal line extending to the right, ending in a small dot.