



RCS : FREJUS

Code greffe : 8303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00109

Numéro SIREN : 519 937 908

Nom ou dénomination : SOCODAG II

Ce dépôt a été enregistré le 14/08/2017 sous le numéro de dépôt 3866

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE FREJUS

RECEPISSE DE DEPOT

Selarl Coutant Couchot
Palais de Justice - Rue Jean Jaurès -CS 30086-83608 FREJUS
internet : www.infogreffe.fr
tel 04.94.53.61.68 fax 04.94.17.27.61

SERVICES ET FORMALITES
15 Rue ALEXANDRE MARI
06300 Nice

V/REF :
N/REF : 2010 B 109 / 2017-B-3866

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE FREJUS certifie qu'il a reçu le 14/08/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2017.

Concernant la société

SOCODAG II
Société par actions simplifiée
avenue Sigismond Coulet
83310 Cogolin

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-3866 le 14/08/2017

R.C.S. FREJUS 519 937 908 (2010 B 109)

Fait à FREJUS le 14/08/2017,

LE GREFFIER



SAS SOCODAG II

Etats financiers au 31/01/2017

avenue Sigismond Coulet

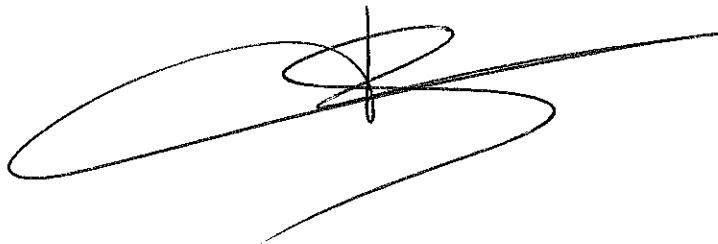
83310 COGOLIN

Siret : 51993790800019

Comptes annuels

Période du 01/02/2016 au 31/01/2017

Copie certifiée conforme à l'original

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES

27 bd du Général Vautrin - 06400 CANNES

Tél. 04 92 188 900 - Fax 04 92 188 901

cta@trintignac.fr

 Sommaire

1. Compte rendu de mission	1
Rapport de présentation des comptes annuels	2
2. Bilan et compte de résultat	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
3. Annexe des comptes annuels	8
Règles et méthodes comptables	9
Faits caractéristiques	12
Notes sur le bilan	13
Notes sur le compte de résultat	22
Autres informations	26
4. Détail des comptes	30
Bilan actif détaillé	31
Bilan passif détaillé	35
Compte de résultat détaillé	38
5. Liasse fiscale	46

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOCODAG II</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>avenue Sigismond Coulet 83310 COGOLIN</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>5 1 9 9 3 7 9 0 8 0 0 0 1 9</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/01/2017</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	63 849 5 210
		Fonds commercial (1)	AH	AI	4 424 070
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	586 855 722 236
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 573 830 631 248
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	881 119 1 018 070
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	33 126
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	1 318 030
		Prêts	BF	BG	241 243
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	159 502
TOTAL (II)		BJ	BK	5 105 654 8 552 739	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	38 717
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	5 728 646
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	91 309
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	79 645
		Autres créances (3)	BZ	CA	5 649 454
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités		CF	CG	2 626 689	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	194 242	
	TOTAL (III)	CJ	CK	14 408 705	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	28 067 099	IA 5 105 654 22 961 444	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes			
Clause de réserve de propriété :*		(3) Part à plus d'un an			
Immobilisations :		Créances :			
Stocks :					

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS SOCODAG II		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (I)* (Dont versé : 8 765 064)			DA	8 765 064	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	876 506	
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	3 915 166	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 265 079	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	14 821 816	
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	111 639	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	111 639	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	525 426	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	222 348	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	2 464	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 545 222	
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 585 955	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	37 574	
	Autres dettes			EA	108 889	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	105	
TOTAL (IV)			EC	8 027 988		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	22 961 444		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart 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	7 500 342
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS SOCODAG II							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	74 106 193	FB		FC	74 106 193	
	Production vendue { biens * services *	FD	31 145	FE		FF	31 145	
		FG	1 355 402	FH	262	FI	1 355 664	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	75 492 741	FK	262	FL	75 493 004	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	44 134	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	49 469	
	Autres produits (I) (11)					FQ	22 067	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	75 608 676
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	58 482 117	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(345 657)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	163 623	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	602	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	6 391 316	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 209 037	
	Salaires et traitements*					FY	5 688 305	
	Charges sociales (10)					FZ	1 744 963	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	564 776
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	60 925	
	Autres charges (12)					GE	23 270	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	73 983 282
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 625 393	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 990	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	186	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	249 332	
	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	252 508	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 076	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	10 076	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	242 432	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 867 826	

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOCODAG II</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	24 981	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	179 218	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	149 533	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	353 732	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	190 372	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	179 163	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	352	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	369 887	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(16 154)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	90 455	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	496 137	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	76 214 917	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	74 949 837	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 265 079	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	21 316
		- 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	90 884	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	IX		
	(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	29 681	
	(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	1 909	
	(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		
Voir état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation

SAS SOCODAG II

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017,
dont le total est de 22 961 445 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dégageant un bénéfice de 1 265 080 euros.*

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

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

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation ont été comptabilisés, lors de leur entrée dans le patrimoine, au coût d'acquisition qui s'entend du prix pour lequel ils ont été acquis.

Pour les valeurs mobilières de placement, les frais accessoires ne sont pas incorporés dans le coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Stocks

Les marchandises ont été évaluées au prix d'acquisition 3x net majoré des frais sur achats (cotisations et transports).

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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

Règles et méthodes comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 294 273 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 25 018 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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

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

SOCODAG II
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 8.765.064,00 euros
Siège social : Avenue Sigismond Coulet
83310 COGOLIN
RCS de FREJUS N° 519.937.908

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE ORDINAIRE

EN DATE DU 27 JUILLET 2017

L'an deux mille dix sept et le vingt sept juillet à 09heures, les associés de la société SOCODAG II (la « Société ») se sont réunis en assemblée générale annuelle ordinaire sur convocation du Président au siège social de la société LECASUD, à LE LUC EN PROVENCE (83340), ZI des Lauves, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31 janvier 2017 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L.227-10 et suivants du Code de commerce
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017 et quitus au Président et au Conseil de Parrainage ;
- Affectation du résultat ;
- Rappel sur les distributions de dividendes antérieures ;
- Approbation des conventions visées aux articles L.227-10 et suivants du Code de Commerce ;
- Dépenses non déductibles fiscalement ;
- Rémunération des Mandataires sociaux ;
- Pouvoirs à donner en vue des formalités.

Monsieur Bernard FARACO préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La société SO.CO.DAG, représentée par Monsieur Bernard FARACO et la société LECASUD représentée par Madame Anny COURTADE, actionnaires, présents et représentant tant par eux-mêmes que comme mandataires le plus grand nombre de voix, sont appelés comme scrutateurs.

Monsieur Norbert FARACO, représentant la société SODILUC, est désigné comme secrétaire.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

La société FIDUCIAIRE DE COMMISSARIAT ET D'AUDIT, représentée par Monsieur Yves MAURER, Commissaire aux comptes, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent plus du cinquième du capital social.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- le Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31 janvier 2017 ;
- le Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels ;
- le Rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 et suivants du Code de commerce ;
- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017 ;
- le texte des projets de résolutions ;

Puis le Président déclare que tous les documents et renseignements prévus par la loi et les règlements en vigueur ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

Enfin, le Président déclare qu'il a été adressé ou tenu à la disposition des actionnaires, au siège social, un mois au moins avant la date de la présente assemblée, les documents prévus par la loi.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour de l'assemblée, puis il fait donner lecture à l'assemblée :

- du rapport de gestion,
- des rapports du Commissaire aux comptes.

Il ouvre ensuite la discussion. Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du Rapport de gestion et du Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve lesdits rapports et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'assemblée générale donne aux membres du Conseil de Parrainage et au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire d'un montant de un million deux cent soixante cinq mille quatre-vingt euros (1.265.080 €) de la manière suivante:

- La somme de 1.265.080 € au poste Autres Réserves ;

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont désormais répartis comme suit :

- Capital social : 8.765.064 € ;
- Réserve légale : 876.506 € ;
- Autres Réserves : 5.180.246 € ;
- Report à nouveau : 1 € ;

Montant total des capitaux propres : 14.821.817 €.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale prend acte des distributions de dividendes lors des trois exercices précédents, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts :

Exercice social	Montant du dividende par action
Exercice clos le 31 janvier 2016	NEANT
Exercice clos le 31 janvier 2015	NEANT
Exercice clos le 31 janvier 2014	NEANT

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du Rapport spécial du Commissaire aux comptes mentionnant les conventions de la nature de celles visées à l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve ledit Rapport et les conventions qui y sont mentionnées, ainsi que les conventions ayant été approuvées antérieurement et s'étant poursuivies au cours de l'exercice.

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 du Code de commerce, de la rémunération totale et des avantages de toute nature versés durant l'exercice écoulé aux mandataires sociaux :

Les mandataires sociaux n'ont pas été rémunérés au titre de leurs fonctions au cours de l'exercice écoulé.

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

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge les dépenses suivantes non déductibles du résultat fiscal relevant des articles 39-4 et 39-5 du Code Général des Impôts :

- Taxes sur les voitures particulières des sociétés : 3.215 € ;
- Amendes et pénalités : 13.039 €.

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

SEPTIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale confère au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal tous les pouvoirs à l'effet de procéder à tous dépôts, publications et formalités nécessaires.

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

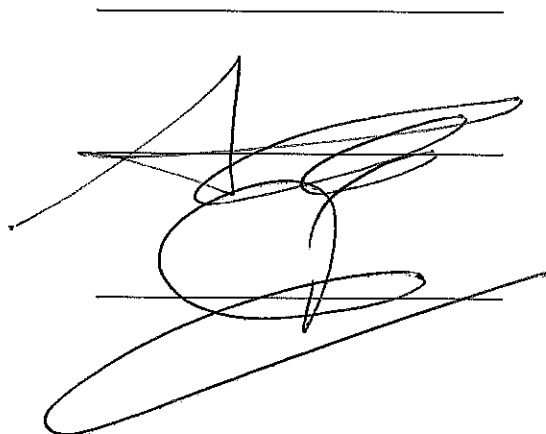
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Monsieur Bernard FARACO
Président et Scrutateur

Pour LECASUD
Madame Anny COURTADE
Scrutateur

Pour SODILUC
Monsieur Norbert FARACO
Secrétaire

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Monsieur Norbert FARACO, the Secretary. The signature is composed of several overlapping loops and strokes, with a long horizontal line extending from the bottom left.



EXEMPLAIRE GREFFE

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Socodag II

Société par actions simplifiée

Avenue Sigismond Coulet
83310 COGOLIN

Rapports du Commissaire aux Comptes

Exercice clos le 31 janvier 2017



Socodag II
Société par actions simplifiée

Avenue Sigismond Coulet
83310 COGOLIN

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 janvier 2017



19, RUE ALPHONSE 1^{ER}
06200 NICE

Socodag II

Société par Actions Simplifiée

Exercice clos le 31 janvier 2017

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2017 sur :

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

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

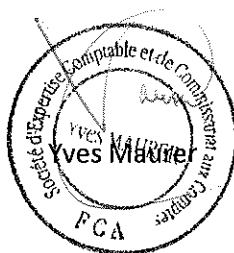
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Nice, le 10 juillet 2017

Le Commissaire aux Comptes

SA FIDUCIAIRE DE COMMISSARIAT ET D'AUDIT



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2017	Net 31/01/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	69 060	63 849	5 211	7 980
Fonds commercial (1)	4 424 070		4 424 070	4 424 070
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 309 092	586 856	722 236	536 547
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 205 079	3 573 830	631 249	856 894
Autres immobilisations corporelles	1 899 189	881 119	1 018 070	1 007 671
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	33 127		33 127	107 586
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 318 030		1 318 030	1 356 866
Prêts	241 243		241 243	221 211
Autres immobilisations financières	159 502		159 502	159 026
	13 658 394	5 105 655	8 552 739	8 677 851
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	38 718		38 718	39 321
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 728 647		5 728 647	5 382 989
Avances et acomptes versés sur commandes	91 309		91 309	36 557
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	79 646		79 646	79 851
Autres créances	5 649 454		5 649 454	5 890 226
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 626 690		2 626 690	1 324 305
Charges constatées d'avance (3)	194 242		194 242	212 903
	14 408 706		14 408 706	12 966 153
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	28 067 099	5 105 655	22 961 445	21 644 004
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/01/2017	31/01/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 765 064	8 765 064
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	876 506	876 506
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 915 166	2 886 016
Report à nouveau	1	1
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 265 080	1 029 150
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 821 817	13 556 737
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	111 639	211 557
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	111 639	211 557
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	525 426	1 009 456
Emprunts et dettes diverses (3)	222 349	104 748
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours	2 464	2 759
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 545 223	4 589 465
Dettes fiscales et sociales	2 585 956	2 014 619
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 575	23 806
Autres dettes	108 890	126 630
Produits constatés d'avance (1)	106	4 227
TOTAL DETTES	8 027 989	7 875 710
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	22 961 445	21 644 004
(1) Dont à plus d'un an (a)	525 182	543 766
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 500 343	7 329 185
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		140 083
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2017	31/01/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	74 106 193	73 142 209
Production vendue (biens)	31 146	38 888
Production vendue (services)	1 355 665	1 380 903
Chiffre d'affaires net	75 493 004	74 562 000
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>262</i>	<i>107</i>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	44 135	11 138
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	49 469	7 047
Autres produits	22 068	42 874
Total des produits d'exploitation (I)	75 608 676	74 623 059
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	58 482 118	58 265 202
Variations de stock	-345 657	-239 804
Achats de matières premières et autres approvisionnements	163 623	150 082
Variations de stock	603	-5 583
Autres achats et charges externes (a)	6 391 317	5 974 071
Impôts, taxes et versements assimilés	1 209 037	1 171 192
Salaires et traitements	5 688 305	5 386 836
Charges sociales	1 744 964	1 683 397
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	564 777	602 263
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	60 926	62 023
Autres charges	23 270	51 750
Total des charges d'exploitation (II)	73 983 282	73 101 428
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 625 394	1 521 631
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	2 990	4 964
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	186	239
Autres intérêts et produits assimilés (3)	249 332	116 106
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		74
Total des produits financiers (V)	252 509	121 383
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	10 076	12 189
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	10 076	12 189
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	242 433	109 194
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 867 826	1 630 824

Compte de résultat (suite)

	31/01/2017	31/01/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	24 981	3 967
Sur opérations en capital	179 218	4 281
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	149 533	
Total des produits exceptionnels (VII)	353 733	8 248
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	190 372	43 913
Sur opérations en capital	179 163	4 281
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	352	149 559
Total des charges exceptionnelles (VIII)	369 887	197 753
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-16 154	-189 505
Participation des salariés aux résultats (IX)	90 455	41 659
Impôts sur les bénéfices (X)	496 137	370 510
Total des produits	76 214 918	74 752 690
Total des charges	74 949 838	73 723 540
BENEFICE OU PERTE	1 265 080	1 029 150
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	21 316	
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	90 884	88 838
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017,
dont le total est de 22 961 445 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dégageant un bénéfice de 1 265 080 euros.*

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

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

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation ont été comptabilisés, lors de leur entrée dans le patrimoine, au coût d'acquisition qui s'entend du prix pour lequel ils ont été acquis.

Pour les valeurs mobilières de placement, les frais accessoires ne sont pas incorporés dans le coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Stocks

Les marchandises ont été évaluées au prix d'acquisition 3x net majoré des frais sur achats (cotisations et transports).

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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

Règles et méthodes comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 294 273 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 25 018 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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

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

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

INTEGRATION FISCALE

La société a opté depuis le 31 janvier 2011 pour le régime d'intégration fiscale avec la société mère la SAS SO.CO.DAG. Ce régime est prévu par les dispositions des articles 223-A et 235 ter ZA du Code Général des Impôts. Une convention d'intégration fiscale a été établie entre les deux sociétés.

Le périmètre d'intégration fiscale s'applique maintenant aux sociétés suivantes :

- la société mère SAS SO.CO.DAG,
- la société filiale SAS SOCODAG II détenue par la SAS SO.CO.DAG à hauteur de 99,99%.

A compter du 1er novembre 2010, la société SAS SO.CO.DAG se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, de l'imposition forfaitaire annuelle et de la contribution sociale annuelle sur l'impôt sur les sociétés dus par le groupe formé par elle-même (société mère), la SAS SOCODAG II (société filiale) par option faite le 31 janvier 2011 dans le périmètre d'intégration fiscale, c'est-à-dire :

- Cette convention prévoit que l'imposition résultant de l'application de ce régime est établie en totalité au nom de la société mère. Au 31 janvier 2017, l'impôt comptabilisé fait apparaître un impôt sur les sociétés à payer pour un montant de 166.525 euros pour la société mère.

- Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté par la société en l'absence d'intégration fiscale. L'impôt pour la société filiale, la SAS SOCODAG II, a été calculé comme si la société était imposable séparément. Au 31 janvier 2017, il s'élève à 496.137 euros.

FCA

Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	4 424 070			4 424 070
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	67 400	1 660		69 060
Immobilisations incorporelles	4 491 470	1 660		4 493 130
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	88 600	117 336		205 937
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	909 947	194 042	833	1 103 155
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 169 066	48 113	12 100	4 205 079
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 266 618	148 873		1 415 492
- Matériel de transport	49 665			49 665
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	410 050	25 633	1 650	434 033
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	107 586		74 459	33 127
Immobilisations corporelles	7 001 532	533 998	89 042	7 446 488
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 356 866	140 328	179 163	1 318 030
- Prêts et autres immobilisations financières	380 236	35 666	15 157	400 746
Immobilisations financières	1 737 102	175 994	194 320	1 718 776
ACTIF IMMOBILISE	13 230 105	711 652	283 363	13 658 394

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 660	533 998	175 994	711 652
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 660	533 998	175 994	711 652
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		74 459		74 459
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		14 583	194 320	208 904
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		89 042	194 320	283 363

Immobilisations incorporellesFonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fonds commercial Centre E. LECLERC Cogolin (83) *			4 424 070	4 424 070
Total			4 424 070	4 424 070

* Fonds commercial transmis lors de l'APA
Valeur d'origine dans les livres de la société apporteuse

Conformément au règlement ANC 2015-06, applicable pour la première fois aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 (article 214-3 du PGC), nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils continuent à ne pas faire l'objet d'un amortissement.

En application de l'article 214-15 du PGC, les tests de dépréciation réalisés, à la clôture de l'exercice, nous indiquent que la valeur actuelle de nos fonds commerciaux est au moins égale à leur valeur comptable figurant à l'actif du bilan. A ce titre, nous ne constatons aucune dépréciation sur nos fonds commerciaux.

Ce changement de réglementation comptable n'a donc aucune incidence sur les comptes annuels.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	59 419	4 430		63 849
Immobilisations incorporelles	59 419	4 430		63 849
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	42 362	17 828		60 190
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	419 638	107 274	247	526 665
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 312 172	271 490	9 831	3 573 830
- Installations générales, agencements aménagements divers	331 522	138 988		470 510
- Matériel de transport	49 665			49 665
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	337 475	25 120	1 650	360 945
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 492 834	560 699	11 728	5 041 805
ACTIF IMMOBILISE	4 552 254	565 129	11 728	5 105 655

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 324 088 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	241 243		241 243
Autres	159 502		159 502
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	79 646	79 646	
Autres	5 649 454	5 649 454	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	194 242	194 242	
Total	6 324 088	5 923 342	400 746
Prêts accordés en cours d'exercice	35 190		
Prêts récupérés en cours d'exercice	15 157		

Produits à recevoir

	31/01/2017	31/01/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	12 618	353
Autres créances	350 111	324 396
Disponibilités		
Total	362 729	324 750

Notes sur le bilan

Capitaux propresComposition du capital social

Capital social d'un montant de 8 765 064,00 euros décomposé en 8 765 064 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/07/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1
Résultat de l'exercice précédent	1 029 150
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	1 029 151
Affectations aux réserves	1 029 150
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	1
Total des affectations	1 029 151

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2017
Capital	8 765 064				8 765 064
Réserve légale	876 506				876 506
Réserves générales	2 886 016	1 029 150	1 029 150		3 915 166
Report à Nouveau	1	1	1	1	1
Résultat de l'exercice	1 029 150	-1 029 150	1 265 080	1 029 150	1 265 080
Total Capitaux Propres	13 556 737	1	2 294 231	1 029 151	14 821 817

Notes sur le bilan

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	211 557	60 926	160 843		111 639
Total	211 557	60 926	160 843		111 639
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		60 926	11 310		
Financières			149 533		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 025 524 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	525 426	195 835	329 591	
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	222 349	222 349		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 545 223	4 545 223		
Dettes fiscales et sociales	2 585 956	2 585 956		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 575	37 575		
Autres dettes	108 890	108 890		
Produits constatés d'avance	106	106		
Total	8 025 524	7 695 934	329 591	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :	343 725			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	525 182	525 182	4 424 070
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	525 182	525 182	4 424 070

* Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :

1 - EMPRUNT EDEL

Financement matériel Drive

Montant initial : 950 000 euros

Durée 5 ans : Période du 10/10/2014 au 10/09/2019

Notes sur le bilan

Garantie donnée : Fonds de commerce
 Solde au 31 janvier 2017 = 525 182 euros

Charges à payer

	31/01/2017	31/01/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	245	467
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	611 317	489 623
Dettes fiscales et sociales	1 999 274	1 801 846
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	2 610 836	2 291 936

Notes sur le bilan**Autres informations****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	31/01/2017	31/01/2016
Charges d'exploitation	194 242	212 903
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	194 242	212 903

Produits constatés d'avance

	31/01/2017	31/01/2016
Produits d'exploitation	106	4 227
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	106	4 227

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	31 146		31 146
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 073 477		1 073 477
Ventes de marchandises	74 106 193		74 106 193
Produits des activités annexes	281 926	262	282 188
TOTAL	75 492 742	262	75 493 004

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises	58 482 118	2 873 694
Achats de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements	163 623	
Achats de matériel, équipements et travaux		
Achats non stockés de matières et fournitures	629 051	
TOTAL	59 274 792	2 873 694

Notes sur le compte de résultat

Résultat financier

	31/01/2017	31/01/2016
Produits financiers de participation	2 990	4 964
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	186	239
Autres intérêts et produits assimilés	249 332	116 106
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		74
Total des produits financiers	252 509	121 383
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	10 076	12 189
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	10 076	12 189
Résultat financier	242 433	109 194

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79160600 - TDC FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS	4 990	
79160700 - TRANSFERT DE CHARGES ACHATS MARCHAN	7 025	
79160800 - TRANSFERT DE CHARGE FRAIS ACCESSOIR	41	
79161500 - TRANSFERT DE CHARGES ENTRETIEN	3 420	
79161600 - TDC REMBOURSEMENT ASSURANCE SINISTR	1 492	
79162200 - REMBNT HONORAIRES	2 138	
79162500 - T.D.C. REMB. FRAIS DEPLACEMENT	52	
79162600 - T.D.C. REMBNT FRAIS ENVOI POST EXO	300	
79163300 - T.D.C.TAXES ASSISES S/SAL	2 873	
79164100 - T.D.C. REMB SALAIRE	7 351	
	29 682	
Total	29 682	

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 11 100 euros

Notes sur le compte de résultat

Parties liées

Liste des transactions significatives :

- Bail commercial avec la SAS SO.CO.DAG pour un montant de 1 750 100 €
- Prestations de services administratifs avec la SAS SO.CO.DAG pour un montant de 548 577 €
- Taxe foncière avec la SAS SO.CO.DAG pour un montant de 195 750 €

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 90 884 euros

Charges et Produits exceptionnels

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	17 339	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 500	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	179 163	
Amortissements des immobilisations	352	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		21 815
Produits des cessions d'éléments d'actif		179 218
Provisions pour risques et charges		149 533
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	149 533	
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		3 167
TOTAL	369 887	353 733

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	1 573 553	216 788	1 356 765
+ Résultat exceptionnel	-16 154	-1 038	-15 116
- Participations des salariés	90 455	13 886	76 569
Résultat comptable	1 466 944	201 864	1 265 080

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/11/2010, la société SAS SOCODAG II est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOCODAG II.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Charges de l'exercice : 496 137 euros

FCA

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 235 personnes dont 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	27	
Employés	195	
Ouvriers		
Total	235	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ALJOBERGUI

Forme : SAS

SIREN : 789334752

Au capital de : 31 840 600 euros

Adresse du siège social :
AVENUE SIGISMOND COULET
83310 COGOLIN

FCA

Autres informations

Engagements financiersEngagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours HSB (1)</i>	1 919 815
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours RANDIS (2)</i>	83 691
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours VAL. MURS (3)</i>	3 781 560
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours LUNADIS (4)</i>	2 251 495
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours NEMODIS (5)</i>	1 603 501
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours BALEO-2 (6)</i>	7 567 000
<i>Caution solidaire sur crédit en compte courant JUANDIS (7)</i>	120 000
Avals et cautions	17 327 062
Engagements en matière de pensions	262 896
Engagements de crédit-bail mobilier	172 443
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	17 762 401
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Avals et cautions :

(1) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS HSB

- Emprunt BFCC, BECM, EDEL et OSEO d'un montant global de 19.450.000 € pour les 4 emprunts
- * Caution solidaire à hauteur de 696.800 € plus intérêts pour l'emprunt BFCC
- * Caution solidaire à hauteur de 214.400 € plus intérêts pour l'emprunt BECM
- * Caution solidaire à hauteur de 506.250 € plus intérêts pour l'emprunt EDEL
- * Caution solidaire à hauteur de 10,72% de l'en-cours soit 502.365 € pour l'emprunt OSEO

(2) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS RANDIS

- Emprunt OSEO d'un montant global de 1.233.000 €
- * Caution solidaire à hauteur de son niveau d'engagement de 12% de l'en-cours soit 83.691 €

(3) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SCI VAL MURS

- Emprunt BFCC, CIC, EDEL et OSEO d'un montant global de 28.636.000 € pour les 5 emprunts
- * Caution solidaire à hauteur de 1.174.500 € plus intérêts pour l'emprunt BFCC
- * Caution solidaire à hauteur de 1.169.610 € plus intérêts pour les deux emprunts CIC
- * Caution solidaire à hauteur de 13.50% de l'en-cours soit 1.170.450 € pour l'emprunt OSEO
- * Caution solidaire à hauteur de 267.000 € plus intérêts pour l'emprunt EDEL

Autres informations

(4) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS LUNADIS

- Emprunt BPI, CIC, BFCC et EDEL d'un montant global de 6.403.000 € pour les 5 emprunts

* Caution solidaire à hauteur de 225.045 € plus intérêts pour l'emprunt BPI

* Caution solidaire à hauteur de 1.666.000 € plus intérêts pour les deux emprunts CIC

* Caution solidaire à hauteur de 225.450 € plus intérêts pour l'emprunt BFCC

* Caution solidaire à hauteur de 135.000 € plus intérêts pour l'emprunt EDEL

(5) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS NEMODIS

- Emprunt OSEO, BFCC et CRCA d'un montant global de 24.675.000 € pour les 4 emprunts

* Caution solidaire à hauteur de 9% de l'en-cours soit 669.751 € pour l'emprunt OSEO

* Caution solidaire à hauteur de 438.750 € plus intérêts pour l'emprunt BFCC

* Caution solidaire à hauteur de 495.000 € plus intérêts pour les deux emprunts CRCA

(6) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS BALEO-2

- Emprunt CE, BP, EDEL, BPI, BFCC et CCMA d'un montant global de 74.070.000 € pour les 8 emprunts

* Caution solidaire à hauteur de 1.300.000 € plus intérêts pour l'emprunt CE

* Caution solidaire à hauteur de 10% de l'en-cours soit 1.312.000 € pour l'emprunt BP

* Caution solidaire à hauteur de 1.200.000 € plus intérêts pour les deux emprunts EDEL

* Caution solidaire à hauteur de 10% de l'en-cours soit 1.300.000 € pour l'emprunt BPI

* Caution solidaire à hauteur de 10% de l'en-cours soit 1.755.000 € pour les deux emprunts BFCC

* Caution solidaire à hauteur de 700.000 € pour l'emprunt CCMA

(7) Caution solidaire à hauteur de 120.000 € donnée en garantie d'un crédit contracté par la SAS JUANDIS auprès de la banque EDEL

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			193 455		193 455
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice			22 863		22 863
Amortissements			22 863		22 863
Cumul exercices antérieurs					
Exercice			23 610		23 610
Redevances payées			23 610		23 610
A un an au plus			39 695		39 695
A plus d'un an et cinq ans au plus			132 748		132 748
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			172 443		172 443
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 827		1 827
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			1 827		1 827
Montant pris en charge dans l'exercice			21 316		21 316

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 262 896 euros

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant la méthode des unités de crédits projetées préconisée par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R- 01 du CNC.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- variables économiques :

Taux d'actualisation : 1,79 %

Revalorisation des salaires : employés, agents de maîtrise et cadres : profil 1%

Charges sociales patronales : employés 35%, agents de maîtrise et cadres 42%

Droits conventionnels basés sur la convention de détail et de gros alimentaire (cadres et non cadres)

- variables démographiques :

Mobilités des actifs : employés : turn-over fort, agents de maîtrise : turn-overs moyen, cadres : turn-over faible

Probabilité de survie : table de mortalité de INSEE 2013

Age de départ à la retraite : entre 60 et 62 ans

Ventilation des départs à la retraite :

* Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié) : 100 %

* Mise à la retraite par l'employeur : 0 %

Cette méthode consiste à :

- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;

- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).

- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation). Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, .