

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-C)

Numéro de gestion : 2010 B 01011 Numéro SIREN : 520 044 314 Nom ou dénomination : SODIMAGG
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/04/2019 sous le numéro de dépôt 5256

AUDIT CERTIFICATION D'ENTREPRISE - SARL A.C.D.E.

74 Avenue de Thiès B.P. 65173 - 14075 CAEN CEDEX 5

Société de commissaire aux comptes représentée par Jean Luc PAPIN

5256

OLIVIER LECOMTE

27 Avenue du 6 juin

14000 CAEN

SODIMAGG

Société A Responsabilité Limitée
au capital de 2 276 360 euros

Siège social

Route de Mantes

95420 MAGNY EN VEXIN

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES CONSOLIDES

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

SODIMAGG
SARL au capital de 2 276 360 €
Siège social : Route de Mantes
95 420 MAGNY EN VEXIN

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES CONSOLIDES

Exercice clos au 30/09/2018

Aux associés de la SARL SODIMAGG

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés de la SARL SODIMAGG relatifs à l'exercice clos le 30/09/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes consolidés 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, à la fin de cet exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation.

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/10/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

Nous nous sommes assurés que le groupe avait mis en application le règlement n°2015-07 du 23 novembre 2015 de l'Autorité des Normes Comptables concernant l'identification des écarts d'acquisition et leur affectation.

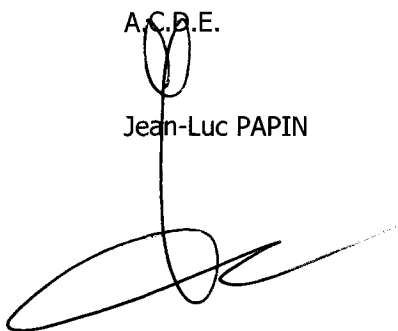
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes consolidés ;
- 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 consolidés 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 consolidés et évalue si les comptes consolidés reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Caen, le 18 Mars 2019

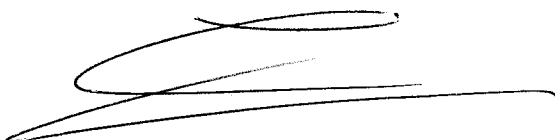
Les Commissaires aux comptes

A.C.D.E.

Jean-Luc PAPIN



Olivier LECOMTE



BILAN ACTIF	MONTANTS BRUTS	AMORT. & PROVISIONS	MONTANTS NETS 30/09/2018	MONTANTS NETS 30/09/2017	VAR. MONTANTS NETS
Total Surveilleurs	13 679 931	0	13 679 931	13 679 937	-6
Total Capital Souscrit N.A.			0	2 000	-2 000
1) Frais d'établissement			0	0	0
2) Frais de recherche et développement			0	0	0
3) Concess., brevets	31 654	31 654	0	0	0
4) Droit au bail			0	0	0
5) Fonds de commerce	7 301 026		7 301 026	7 301 026	0
6) Autres immobilisations incorporelles			0	0	0
7) Autres immobilisations incorporelles CB			0	0	0
8) Immobilisations incorporelles en cours			0	0	0
9) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. Incorporelles	7 332 680	31 654	7 301 026	7 301 026	0
1) Terrains	311 216	13 260	297 956	425 373	-127 417
2) Terrains en crédit bail			0	0	0
3) Constructions	6 092 248	4 367 156	1 725 092	1 938 223	-213 131
4) Constructions en crédit bail			0	0	0
5) Installations techniques	1 268 833	1 121 952	146 881	216 414	-69 533
6) Immobilisations techniques en crédit bail			0	0	0
7) Autres immobilisations corporelles	3 622 612	2 488 804	1 133 808	1 344 895	-211 087
8) Autres immobilisations corporelles en crédit bail			0	0	0
9) Immeubles de placements			0	0	0
10) Immobilisations corporelles en cours	155 673	155 673	0	0	0
11) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. corporelles	11 450 582	8 146 845	3 303 737	3 924 905	-621 168
1) Tot. tit. partici. cons. IG & IP	319 046		319 046	319 046	0
2) Créances ratt. part. cons. IG & IP			0	0	0
3) Créances ratt. part. non cons.			0	0	0
4) Actifs financiers			0	0	0
5) Autres immos. financières	156 319		156 319	152 214	4 105
Total Immo. Financières	475 365	0	475 365	471 260	4 105
Total Titres mis en équivalence					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	32 938 558	8 178 499	24 760 059	25 379 128	-617 069
1) Stocks Matières Premières			0	0	0
2) Stocks d'encours			0	0	0
3) Stocks de pdts interm.& finis			0	0	0
4) Stocks de marchandises	3 053 786		3 053 786	3 189 820	-136 034
Total Stocks	3 053 786	0	3 053 786	3 189 820	-136 034
1) Avances et acomptes versés			0	0	0
2) Clients et comptes rattachés	90 017	4 114	85 903	357 196	-271 293
3) Créances sociales	2 319		2 319	789	1 530
4) Créances fiscales	431 958		431 958	742 198	-310 240
Total Créances d'exploitation	524 294	4 114	520 180	1 100 183	-580 003
1) Comptes courants débiteurs	50		50	30 494	-30 444
2) Créances sur cessions d'immos			0	0	0
3) Débiteurs divers	1 647 343	338 557	1 308 786	766 091	542 695
4) Instruments financiers dérivés			0	0	0
5) Créances fiscales IS	26 932		26 932	168 671	-141 739
6) Capital appelé non versé			0	0	0
7) Compte de liaison actif			0	0	0
8) Total comptes de régularisation	308 505		308 505	376 259	-67 754
a) Charges constatées d'avance	103 710		103 710	125 571	-21 861
b) Charges à répartir			0	0	0
c) Impôt différé actif SOCIAL			0	0	0
d) Impôt différé actif CONSO	204 795		204 795	250 688	-45 893
e) Prime de rmbt des obligations			0	0	0
f) Ecart de conversion actif			0	0	0
Total Créances diverses	1 982 830	338 557	1 644 273	1 341 515	302 758
1) Valeurs mobilières			0	642 194	-642 194
2) VMP / Actions propres			0	0	0
3) Disponibilités	994 578		994 578	2 094 367	-1 099 789
4) Instruments financiers			0	0	0
Total Trésorerie	994 578		994 578	2 736 561	-1 741 983
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 555 488	342 671	6 212 817	8 368 079	-2 155 262
Activités cédées - Actif					
TOTAL ACTIF	39 494 046	8 521 170	30 972 876	33 747 207	-2 772 331

OLIVIER LEBLANC
COT. 100 000 000
10000 01 EN

BILAN PASSIF	MONTANTS 30/09/2018	MONTANTS 30/09/2017	VARIATION
1) Capital	2 276 360	2 276 360	0
2) Primes	207 194	207 194	0
3) Ecart de réévaluation			0
4) Réserve légale	227 636	227 636	0
5) Réserve statutaire			0
6) Réserves réglementées			0
7) Autres réserves	6 888 215	6 676 866	211 349
8) Titres d'autocontrôle			0
9) Réserves consolidées	-578 477	-686 469	107 992
10) Report à nouveau			0
11) Acomptes sur dividendes			0
12) Provisions réglementées			0
13) Subventions			0
CAPITAUX PROPRES EN VALEUR HISTORIQUE	9 020 928	8 701 587	319 341
1) Ecart conversion capitaux propres AN			0
2) Ecart conversion capitaux propres de l'année			0
3) Ecart de conversion cumulé zone Euro			0
CAPITAL ET RESERVES	9 020 928	8 701 587	319 341
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	1 160 853	319 471	841 382
RESULTAT DE L'EXERCICE (hors minoritaires)	1 161 858	319 343	842 515
Ecart de conversion sur le résultat			
CAPITAUX PROPRES - PART GROUPE	10 182 786	9 020 930	1 161 856
1) Résultat des minoritaires	-1 005	128	-1 133
2) Réserves des minoritaires	148	20	128
CAPITAUX PROPRES - MINORITAIRES	-857	148	-1 005
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 181 929	9 021 078	1 160 851
AUTRES FONDS PROPRES			
1) Provisions impôts différés sociaux	323 830	267 077	56 753
2) Provision impôts différés conso.	33 074		33 074
3) Provision pour risques & charges	373 935	395 666	-21 731
<i>Dont Provisions pour risques des titres mis en équivalence</i>			0
4) Ecart d'acquisition négatif			0
PROVISIONS	730 839	662 743	68 096
1) Emprunts obligataires convertibles			0
2) Autres emprunts obligataires			0
3) Emprunts auprès établ. de crédit	12 730 656	15 051 544	-2 320 888
4) Emprunts auprès établ. de crédit courants			0
5) Dettes participation salariés			0
6) Dettes financières diverses			0
7) Dettes financières crédit bail			0
8) Concours bancaires courants	599 970	199 413	400 557
9) Instruments financiers			0
10) Total ICNE	3 532	5 040	-1 508
DETTES FINANCIERES	13 334 158	15 255 997	-1 921 839
1) Fournisseurs	4 765 445	7 463 692	-2 698 247
2) Avances et acomptes reçus / com.	54 272		54 272
3) Dettes sociales	794 951	590 349	204 602
4) Dettes fiscales	396 511	261 742	134 769
DETTES D'EXPLOITATION	6 011 179	8 315 783	-2 304 604
1) Fournisseurs d'immobilisations		1 980	-1 980
2) Comptes courants créditeurs	476 110	472 103	4 007
3) Dettes fiscales (IS)	223 007		223 007
4) Dettes diverses	10 701	7 443	3 258
5) Instruments financiers dérivés			0
6) Compte de liaison passif			0
7) Produits constatés d'avance	4 953	10 080	-5 127
8) Ecart de conversion passif			0
DETTES DIVERSES	714 771	491 606	223 165
TOTAL DETTES	20 060 108	24 063 386	-4 003 278
Activités cédées - Passif			
TOTAL PASSIF	30 972 876	33 747 207	-2 774 331

COMPTE DE RESULTAT 1 / 2	MONTANTS 30/09/2018	MONTANTS 30/09/2017	VARIATION	%
Ventes de marchandises	50 212 073	46 390 567	3 821 506	8,24%
1) France	50 212 073	46 390 567	3 821 506	8,24%
2) Etranger			0	0,00%
3) Impact des retraitements de marge			0	0,00%
Ventes de produits	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
3) Impact des retraitements de marge			0	0,00%
Ventes de travaux	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
Ventes de services	1 006 012	977 304	28 708	2,94%
1) France	1 006 012	977 304	28 708	2,94%
2) Etranger			0	0,00%
Location immeuble de placement	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	51 218 085	47 367 871	3 850 214	8,13%
1) Production stockée			0	0,00%
2) Production immobilisée			0	0,00%
3) Produits sur opérations à long terme			0	0,00%
4) Subventions d'exploitation	70		70	0,00%
5) Reprises amort. et prov. d'exploitation	39 115	11 501	27 614	240,10%
6) Autres produits d'exploitation	43 757	29 844	13 913	46,62%
7) Transfert de charges d'exploitation	68 438	114 535	-46 097	-40,25%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	51 369 465	47 523 751	3 845 714	8,09%
1) Achats matières premières & autres appro.	90 391	10 555	79 836	756,38%
2) Variation stocks matières premières & aut. appro.		1 277	-1 277	-100,00%
3) Achats de sous-traitance	90 469	35 407	55 062	155,51%
4) Achats non stockés, Matériel et Fournitures	461 228	519 248	-58 020	-11,17%
5) Autres services extérieurs	2 037 847	2 144 911	-107 064	-4,99%
6) Achats de marchandises	38 722 727	36 821 488	1 901 239	5,16%
7) Variation stocks de marchandises	155 296	-690 125	845 421	-122,50%
8) Autres charges externes	2 648 178	2 622 049	26 129	1,00%
9) Impôts, taxes et versements assimilés	651 592	465 545	186 047	39,96%
10) Rémunération du personnel	3 006 927	2 842 196	164 731	5,80%
11) Charges sociales	828 575	748 036	80 539	10,77%
12) Participation des salariés	100 392	18 548	81 844	441,26%
13) Dotations amort. et prov. d'exploit.	619 465	680 197	-60 732	-8,93%
14) Autres charges d'exploitation	37 063	19 651	17 412	88,61%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	49 450 150	46 238 983	3 211 167	6,94%
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 919 315	1 284 768	634 547	49,39%
Produits sur opérations en commun	948		948	0,00%
Charges sur opérations en commun			0	0,00%
1) Total des dividendes			0	0,00%
2) Autres produits de participation			0	0,00%
3) Produits des autres immobilisations financières			0	0,00%
4) Revenus des autres créances et VMP	36 452	31 108	5 344	17,18%
5) Escomptes obtenus			0	0,00%
6) Gains de change			0	0,00%
7) Produits nets sur cession de VMP			0	0,00%
8) Autres produits financiers		1	-1	-100,00%
9) Ajustement Juste valeur s/actifs de transaction			0	0,00%
10) Ajustement Juste valeur s/VMP de trésorerie			0	0,00%
11) Ajustement Juste valeur s/immeubles de placement			0	0,00%
12) Reprises sur prov. et amort. financiers			0	0,00%
13) Transfert de charges financières			0	0,00%
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	36 452	31 109	5 343	17,18%

COMPTE DE RESULTAT 2 / 2	MONTANTS 30/09/2018	MONTANTS 30/09/2017	VARIATION	%
1) Dotation aux prov. & amort. financiers			0	0,00%
2) Intérêts et charges financiers	249 166	309 978	-60 812	-19,62%
3) Escomptes accordés			0	0,00%
4) Pertes de change			0	0,00%
5) Charges nettes sur cession de VMP			0	0,00%
6) Coût du passage à l'EURO			0	0,00%
7) Autres charges financières		8	-8	-100%
TOTAL CHARGES FINANCIERES	249 166	309 986	-60 820	-19,62%
RESULTAT FINANCIER	-212 714	-278 877	66 163	-23,72%
Produits exceptionnels sur opérat° de gestion	27 982	12 692	15 290	120,47%
Produits exceptionnels sur exerc. antérieurs	28 787	13 966	14 821	106,12%
1) Produits de cession d'immo. incorporelles		1 580	-1 580	-100,00%
2) Produits de cession d'immo. corporelles	19 500	7 500	12 000	160,00%
3) Produits de cession des immeubles de placement			0	0,00%
4) Produits de cession d'immo. financières			0	0,00%
5) Produits de cession des titres consolidés			0	0,00%
TOTAL PROD. CESSIION ELTS D'ACTIF	19 500	9 080	10 420	114,76%
1) Subventions virées au résultat			0	0,00%
2) Autres produits exceptionnels	500	1 771	-1 271	-71,77%
3) Reprise provisions réglementées			0	0,00%
4) Reprise prov. pour risques & charges except.	131 038	37 098	93 940	253,22%
5) Reprise prov. dépréciations except.			0	0,00%
6) Transfert de charges exceptionnelles			0	0,00%
7) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	207 807	74 607	133 200	178,54%
1) Charges exceptionnelles sur op. de gestion	2 648	2 379	269	11,31%
2) Charges sur exercices antérieurs	933	173 609	-172 676	-99,46%
3) VNC des immo. incorporelles cédées		1 073	-1 073	-100,00%
4) VNC des immo. corporelles cédées	11 903	7 122	4 781	67,13%
5) VNC des immeubles de placement cédés			0	0,00%
6) VNC des immo. financières cédées			0	0,00%
7) VNC des titres consolidés cédés			0	0,00%
TOTAL VNC DES ELTS D'ACTIF CEDES	11 903	8 195	3 708	45,25%
1) Autres charges exceptionnelles		22 994	-22 994	-100,00%
2) Dotation provisions réglementées			0	0,00%
3) Dotation prov. pour risques & charges except.	166 060	429 519	-263 459	-61,34%
4) Dotation prov. dépréciations except.	28 321		28 321	0,00%
5) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	209 865	636 696	-426 831	-67,04%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 058	-562 089	560 031	-99,63%
Impôts sur les bénéfices	465 672	221 054	244 618	110,66%
Impôts différés	78 966	-96 723	175 689	-181,64%
RESULTAT NET DES SOCIETES INTEGREES	1 159 905	319 471	840 434	263,07%
QUOTE PART RESULTAT M.E.Q.			0	0,00%
RESULTAT NET DES SOCIETES CEDEES			0	0,00%
Amortissement écart d'acquisition			0	0,00%
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	1 160 853	319 471	841 382	263,37%
RESULTAT - PART DES MINORITAIRES	-1 005	128	-1 133	-885,16%
RESULTAT - PART DU GROUPE	1 161 858	319 343	842 515	263,83%
RESULTAT PAR ACTION				
GROUPE	5,10	1,40	3,70	263,83%
MINORITAIRES	0,00	0,00	0,00	-885,16%
TOTAL	5,10	1,40	3,70	263,47%

Soldes Intermédiaires de Gestion	30/09/2018		30/09/2017		Variation	
	Montant	% C.A.	Montant	% C.A.	Montant	% C.A.
Ventes de marchandises	50 212 073	98,04%	46 390 567	97,94%	3 821 506	8,24%
+ Vente de services et produits transformés	1 006 012	1,96%	977 304	2,06%	28 708	2,94%
Chiffre d'affaires	51 218 085	100,00%	47 367 871	100,00%	3 850 214	8,13%
- Coût d'achat des marchandises vendues	39 058 883	76,26%	36 178 602	76,38%	2 880 281	7,96%
Marge commerciale	12 159 202	23,74%	11 189 269	23,62%	969 933	8,67%
Taux de marge brute sur production	23,74%		23,62%		0,12%	
- Services extérieurs et autres charges externes	5 147 253	10,05%	5 286 208	11,16%	-138 955	-2,63%
Valeur ajoutée produite	7 011 949	13,69%	5 903 061	12,46%	1 108 888	18,78%
Valeur ajoutée / chiffre d'affaire	13,69%		12,46%		1,23%	
+ Subventions d'exploitation	70	0,00%	0	0,00%	70	0,00%
- Impôts, taxes et versements assimilés	651 592	1,27%	465 545	0,98%	186 047	39,96%
- Salaires et traitements	3 006 927	5,87%	2 842 196	6,00%	164 731	5,80%
- Charges sociales	828 575	1,62%	748 036	1,58%	80 539	10,77%
Excédent brut d'exploitation	2 524 925	4,93%	1 847 284	3,90%	677 641	36,68%
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	4,93%		3,90%		1,03%	
+ Reprise sur amortissements et provisions	39 115	0,08%	11 501	0,02%	27 614	240,10%
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	477 820	0,93%	538 552	1,14%	-60 732	-11,28%
- Dotations aux provisions sur immobilisations	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Dotations aux provisions sur actif circulant	141 645	0,28%	141 645	0,30%	0	0,00%
- Dotations aux provisions pour risques et charges	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Autres produits de gestion courante	43 757	0,09%	29 844	0,06%	13 913	46,62%
- Autres charges de gestion courante	37 063	0,07%	19 651	0,04%	17 412	88,61%
+ Transfert de charges d'exploitation	68 438	0,13%	114 535	0,24%	-46 097	-40,25%
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	2 019 707	3,94%	1 303 316	2,75%	716 391	54,97%
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	3,94%		2,75%		1,19%	
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)	948	0,00%	0	0,00%	948	0,00%
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Produits financiers de participations	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	36 452	0,07%	31 109	0,07%	5 343	17,18%
+ Autres intérêts et produits assimilés	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Reprises sur provisions financières	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Différences positives de change	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Dotations financières aux amortissements et provisions	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Intérêts et charges assimilées	249 166	0,49%	309 978	0,65%	-60 812	-19,62%
- Différences négatives de change	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Autres charges financières	0	0,00%	8	0,00%	-8	-100%
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Résultat financier	211 766	-0,41%	-278 877	-0,59%	67 111	-24,06%
Résultat courant avant impôts	1 807 941	3,53%	1 024 439	2,16%	783 502	76,48%
Résultat courant / chiffre d'affaire	3,53%		2,16%		1,37%	
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	57 269	0,11%	28 429	0,06%	28 840	101,45%
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 500	0,04%	9 080	0,02%	10 420	114,76%
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnelles	131 038	0,26%	37 098	0,08%	93 940	253,22%
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 581	0,01%	198 982	0,42%	-195 401	-98,20%
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 903	0,02%	8 195	0,02%	3 708	45,25%
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	194 381	0,38%	429 519	0,91%	-235 138	-54,74%
Résultat exceptionnel	-2 058	0,00%	-562 089	-1,19%	560 031	-99,63%
- Amortissement écart d'acquisition	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Participation des salariés aux résultats	100 392	0,20%	18 548	0,04%	81 844	441,26%
- Impôts sur les bénéfices	544 638	1,06%	124 331	0,26%	420 307	338,05%
Résultat net Comptable	1 160 853	2,27%	319 471	0,67%	841 382	263,37%
Résultat net / chiffre d'affaire	2,27%		0,67%		1,59%	

Annexes sur bilan

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Note 1 - Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés au 30 Septembre 2018 ont été établis conformément au Règlement n° 99-02 du Comité de Réglementation Comptable homologué par l'arrêté du 22 Juin 1999 et plus généralement aux règles et principes comptables en vigueur en France.

Le Groupe a appliqué le règlement ANC 2015-07 relatif notamment aux écarts d'acquisition, étant souligné que le Groupe a maintenu les principes antérieurement appliqués ; ainsi les écarts d'acquisition ne sont pas amortis, ni dépréciés, en l'absence de perte de valeur.

1-2 Méthodes de consolidation

Les sociétés dans lesquelles la S.A.R.L. SODIMAGG détient directement ou indirectement le contrôle sont intégrées globalement.

1-3 Méthode préférentielle

Le règlement CRC 99-02 prévoit l'application de méthodes dites préférentielles dans les comptes consolidés, à savoir les coûts des prestations de retraite et des prestations assimilées au bénéfice du personnel actif et retraité et le retraitement des opérations de crédit-bail.

Les indemnités de fin de carrière ont été comptabilisées.

1-4 Date de clôture

Toutes les sociétés clôturent leurs comptes au 30 Septembre, sauf la S.C.I. SODIMO, pour laquelle une situation arrêtée à cette date a été arrêtée.

1-5 Ecart d'acquisition et écarts d'évaluation

Les écarts d'acquisition représentent la différence entre le coût d'acquisition des titres et l'évaluation des actifs et passifs identifiés à la date d'acquisition.

Selon ces règles, lors des acquisitions des filiales SOFICHAR et SODIGEMA, ont été identifiés :

- Un écart d'acquisition SOFICHAR de 3 671 564 €
- Un écart d'acquisition SODIGEMA de 10 008 367 €

1-6 Immobilisations corporelles

Elles figurent au bilan en valeur brute pour leur valeur historique d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou le mode dégressif en fonction de la durée de chacun des actifs, à savoir :

Logiciels	1 à 3 ans
Constructions	15 à 20 ans
Agencements	10 ans
Matériel et outillage	3 à 5 ans
Véhicules	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	7 à 20 ans

1-7 Immobilisations financières :

Les titres de participation des sociétés consolidées par intégration globale, sont annulés. Sont substitués à la valeur de ces titres, les actifs et passifs ainsi que la situation nette des sociétés concernées.

Les dépréciations éventuelles sur les titres de participation des sociétés consolidées sont annulées.

1-8 Créances

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

1-9 Stocks

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat, net de ristournes, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks. Ils sont, le cas échéant, ramenés à leur valeur de marché à la clôture de l'exercice.

1-10 Impôts différés

Les impôts différés sont calculés suivant les taux d'impôts connus à la date d'établissement des comptes consolidés (méthode du report variable). Conformément aux dispositions du règlement CRC n° 99-02, les impôts différés sont déterminés sur la base des différences entre les valeurs consolidées et les valeurs fiscales des éléments d'actif et de passif.

Au 30/09/2018, le taux d'impôt de 28 % a été retenu pour l'évaluation des impôts différés, contre 33,33% au 30/09/2017. L'impact de cette variation sur les impôts différés à l'ouverture de l'exercice s'élève à 6 469 €.

Par prudence, les déficits de la filiale V.L.-M-J. nés avant sont entrée dans le Groupe n'ont pas été activés pour 362 K€.

1-11 Engagements de retraite

Les engagements de retraite sont comptabilisés. L'engagement total du groupe au 30/09/2018 est estimé à 195 831 €.

L'indemnité est évaluée charges sociales incluses et hors médailles du travail, ces dernières n'étant prévues ni par la convention collective ni par les usages du Groupe.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,54 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 30/09/2018)
- Taux de croissance des salaires : 1,50 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : TD1012

1-12 Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le CICE s'élève pour l'ensemble des sociétés du groupe à 178 148 € pour l'exercice clos le 30/09/2018.

Il a été porté dans un compte 64, en diminution des charges de personnel.

1-13 Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes inscrits en charge sur l'exercice au titre du contrôle légal des comptes s'élève à 20 337 €.

Note 2 – faits caractéristiques, évènements post-clôtures

2-1 Intégration fiscale

La S.A.R.L. SODIMAGG intègre fiscalement les sociétés suivantes :

- S.A.S.U. SODIGEMA
- S.A.S.U. SOFICHAR

La S.A.S.U. V.L.-M-J. n'est pas intégrée.

La S.C.I. SODIMO n'est pas intégrée au regard de son régime fiscal (revenus fonciers).

2-2 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de – 2 058 € au 30/09/2018 se décompose ainsi :

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	CHARGES	PRODUITS
Ajustement provisions prud'hommes	70 315	123 262
Reliquats de marges arrières non provisionnées au précédent bilan	933	28 787
Dégrèvements d'impôts		27 982
Cessions d'immobilisations corporelles	11 903	19 500
Ajustements provisions engagements de retraite	38 992	7 776
Ajustements divers		500
Mises au rebut d'immobilisations corporelles	28 321	
Ajustement provision TASCOM	56 753	
Pénalités et amendes diverses	2 648	
TOTAL	209 865	207 807
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL - PERTE		-2 058

2-3 Evènements significatifs postérieurs à la clôture

NÉANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES 30/09/2018

	A Nouveau	Mvts Périmètre	Augmentations			Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
			Réval°	Hors Grpe	Groupe	Hors Grpe	Groupe		
ECARTS D'ACQUISITIONS	13 679 937							-6	13 679 931
Frais d'établissement									0
Frais de recherche									0
Concessions, brevets, ...	31 654								31 654
Droit au bail									0
Fonds commerciaux	7 301 026								7 301 026
Autres immo. incorporelles									0
Autres immo. incor. CB									0
Immobilitisations en cours									0
Avances et acomptes									0
TOTAL IMMO. INCORP.	7 332 680	0	0	0	0	0	0	0	7 332 680
Terrains	430 317					119 101			311 216
Terrains - Crédit Bail									0
Constructions	6 136 118					43 870			6 092 248
Constructions - Crédit Bail									0
Installations techniques	1 272 848					4 015			1 268 833
Instal. techniques CB									0
Autres immo. corporelles	3 550 364			166 492		94 244			3 622 612
Autres immo. corp. CB									0
Immeubles de placement									0
Immobilitisations en cours	155 673								155 673
Avances et acomptes									0
TOTAL IMMO. CORP.	11 545 320	0	0	166 492	0	261 230	0	0	11 450 582

AMORTISSEMENTS 30/09/2018

	A Nouveau	Mvts Périmètre	Dotations		Reprises		Cession Diminution	Autres Mvts	Solde Balance
			Val. entrée	Réévaluat°	Val. entrée	Réévaluat°			
AMORT. ECARTS D'ACQUISITION	0								0
Frais d'établissement	0								0
Frais de recherche	0								0
Concessions, brevets, ...	31 654								31 654
Droit au bail	0								0
Fonds commerciaux	0								0
Autres immo. incorporelles	0								0
Autres immo. incor. CB	0								0
Immo. incorporelles en cours	0								0
TOT. AMORT. IMMO. INCORP.	31 654	0	0	0	0	0	0	0	31 654
Terrains	4 944		8 316						13 260
Terrains - Crédit Bail									0
Constructions	4 197 895		204 261				35 000		4 367 156
Constructions - Crédit Bail									0
Installations techniques	1 056 433		69 534				4 015		1 121 952
Instal. techniques - CB									0
Autres immo. corporelles	2 205 469		365 676				82 341		2 488 804
Autres immo. corp. CB									0
Immeubles de placement									0
Immo. corporelles en cours	155 673								155 673
TOT. AMORT. IMMO. CORP.	7 620 414	0	647 787	0	0	0	121 356	0	8 146 845

IMMOBILISATIONS FINANCIERES
30/09/2018

PARTICIPATIONS	A Nouveau	Mvts Péri-mètre	Acquisitions			Cessions			Autres Mvts	Solde Balance
			Hors grpe	augmentation	Groupe	Hors Grpe	Groupe			
Titres de participation	319 046									319 046
Actions propres										
TOTAL PARTICIPATIONS	319 046	0	0	0	0	0	0	0	0	319 046

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	A Nouveau	Mvts Péri-mètre	Augmentations			Remboursement			Cessions	Autres Mvts	Solde Balance
			Réval°	Hors Grpe	Groupe	Hors Grpe	Groupe				
Actifs disponibles à la vente	0										0
Actifs de trading / JV impact résultat	0										0
Actifs détenus jusqu'à échéance	0										0
Capital souscrit non appelé	2 000					20	1 980				0
Créances ratt. part. consolidées	0										0
Créances ratt. part. non conso.	0										0
Autres titres immobilisés	5 864			4 410							0
prêts	0										10 274
Dépôts et cautionnement	146 350					305					0
Autres immobilis. financières	0										146 045
TOTAL IMMO. FINANCIERES	154 214	-1 000	0	4 410	0	325	1 980	0	0	0	156 319

INTERETS COURUS	A Nouveau	Mvts Péri-m.	Variation		Autres Mvts	TOTAL
Créances ratt. part. consolidées						
Créances ratt. part. non conso.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilis. financières						
TOTAL INTERETS COURUS	0	0	0	0	0	0

DEPRECIATIONS	A Nouveau	Mvts Péri-mètre	Dotations		Reprises	Cession Diminution	Autres Mvts	Solde Balance
			Financ.	Exception.	Financ.	Exception.		
Créances ratt. part. conso.								
Créances ratt. part. non conso.								
Titres de participation								
Actions propres								
Actifs disponibles à la vente								
Actifs de trading - JV impact résultat								
Actifs détenus jusqu'à échéance								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Dépôts et cautionn.								
Autres immobilis financ.								
TOTAL DEPRECIATIONS IMMO. FINANCIERES	0	0	0	0	0	0	0	0

ECHEANCIER	Moins 1 AN	1 A 2 ANS	2 A 3 ANS	3 A 4 ANS	4 A 5 ANS	+ DE 5 ANS	Total
Actifs détenus jusqu'à échéance							
Créances ratt. part. consolidées							
Créances ratt. part. non conso.							
Prêts							
Dépôts et cautionnements							
Autres immobilis. financières							146 045
TOTAL IMMO. FINANCIERES PAR ECHEANCE	0	0	0	0	0	146 045	146 045

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES
30/09/2018

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	A Nouv.	Mvts Perim.	Dotations			Reprises de l'exercice			Autres Mvts	Solde Balance
			Exploit.	Financ.	Excep.	Exploit.	Financ.	Excep.		
- pour litiges	231 051				70 315			123 262		178 104
- pour garanties données aux clients										
- pour pertes sur marchés à terme										
- pour amendes et pénalités										
- pour pertes de change										
- pour autres risques										
sous total provisions pour risques	231 051	0	0	0	70 315	0	0	123 262	0	178 104
- pour pensions et retraites	164 615				38 992			7 776		195 831
- pour impôts	267 077				56 753				33 074	323 830
- pour impôts différés consolidés										33 074
- pour renouvel. des immo.										
- pour grosses réparations										
- pour retraites anticipées										
- pour charges/congés payés										
- pour restructuration										
- pour autres charges										
sous total provisions pour charges	431 692	0	0	0	95 745	0	0	7 776	33 074	552 735
Total Provisions pour risques et charges	662 743	0	0	0	166 060	0	0	131 038	33 074	730 839

DETTES FINANCIERES
30/09/2018

DETTES FINANCIERES	A	Mvts	Augmentations		Diminutions		Autres	Solde
			Hors Groupe	Groupe	Rembours. Hors Groupe	Rembours. Groupe		
Emprunts obligataires convertibles								
Autres emprunts obligataires								
Emprunts auprès des établ. de crédit	15 051 543		141 504		2 462 391			12 730 656
Concours bancaires courants	199 413		400 557					599 970
Dettes financières crédit-bail								0
Autres dettes financières diverses								0
TOTAL DETTES FINANCIERES	15 250 956	0	542 061	0	2 462 391	0	0	13 330 626

INTERETS COURUS	A Nouveau	Mvts Périm.	Variation	Autres Mvts	Solde
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établ. de crédit	5 040		-1 508		3 532
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant					
Dettes financières crédit-bail					
Autres dettes financières diverses					
TOTAL INTERETS COURUS	5 040	0	-1 508	0	3 532

ECHEANCIER	Moins 1 AN	1 A 2 ANS	2 A 3 ANS	3 A 4 ANS	4 A 5 ANS	+ DE 5 ANS	Total
Emprunts obligat. convert.							
Autres empr. obligataires							
Emprunts étab. crédit	2 075 660	2 038 170	2 047 334	1 884 872	1 187 232	3 497 388	12 730 656
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant	599 970						599 970
Dettes financières crédit-bail							
Autres dettes financ. divers.							
Intérêts courus sur emprunts							
TOTAL DETTES FINANCIERES PAR ECHEANCE	2 675 630	2 038 170	2 047 334	1 884 872	1 187 232	3 497 388	13 330 626

ACTIF CIRCULANT
30/09/2018

ACTIF CIRCULANT	A Nouveau	Mvts Périmètre	Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	ECHEANCIER	
						Moins d'1 an	Plus d'1 an
Stocks mat.1ères & autres appro.	0		0		0	0	
Stocks d'encours	0				0	0	
Stocks de pdts interm. & finis	0				0	0	
Stocks de marchandises	3 209 082		-155 296		3 053 786	3 053 786	
TOTAL STOCKS BRUTS	3 209 082	0	-155 296	0	3 053 786	3 053 786	0
Avances et acomptes versés /cde					0	0	
Clients	361 310		-271 293		90 017	90 017	
Créances sociales	789		1 530		2 319	2 319	
Créances fiscales	742 198		-310 240		431 958	431 958	
Comptes courants débiteurs	30 494		-30 444		50	50	
Créances fiscales IS	168 671		-141 739		26 932	26 932	
Créances sur cession d'immos					0	0	
Débiteurs divers	1 124 501		522 842		1 647 343	1 647 343	
Instruments financiers dérivés	0				0	0	
Capital souscrit appelé non versé	0				0	0	
Compte de liaison actif	0				0	0	
Valeurs mobilières de placement	642 194		-642 194		0	0	
VMP / Actions propres					0	0	
Disponibilités	2 094 367		-1 099 789		994 578	994 578	
Instruments financiers					0	0	
Impôts différés sociaux					0	0	
Impôts différés actifs consolidés	250 688		-45 893		204 795	204 795	
Charges constatées d'avance	125 571		-21 861		103 710	103 710	
Prime de rmbt des obligations	0				0	0	
Ecart de conversion actif	0				0	0	
TOTAL AUTRES ACTIFS	5 540 783	0	-2 039 081	0	3 501 702	3 501 702	0

PROVISIONS	A Nouveau	Mvts Périmètre	Dotations	Reprises	Autres Mvts	Solde Balance
Prov. / stocks de matières 1ères	0					0
Prov. / stocks d'encours	0					0
Prov. / stocks de produits finis	0					0
Prov. / stocks de marchandises	19 262			19 262		0
TOTAL PROVISIONS / STOCKS	19 262	0	0	19 262	0	0
Prov. dépréciation clients	4 114					4 114
Prov dépréc comptes courants. DR	0					0
Prov. déprec. créances / ces. d'immos	0					0
Prov. dépréciation débiteurs divers	358 410			19 853		338 557
Prov. dépréciation VMP	0					0
TOTAL AUTRES PROVISIONS	362 524	0	0	19 853	0	342 671

PASSIF CIRCULANT
30/09/2018

PASSIF CIRCULANT	A Nouveau	Mvts Périmètre	Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	ECHEANCIER		
						Moins d'1 an	1 à 5 ans	+ de 5 ans
Prov pour impôts différés sociaux	0				0			
Concours bancaires courants	199 413		400 557		599 970	599 970		
Instruments financiers	0				0			
TOTAL	199 413	0	400 557	0	599 970	599 970		
Fournisseurs	7 463 692		-2 698 247		4 765 445	4 765 445		
Avances et acomptes reçus /cdes			54 272		54 272	54 272		
Dettes sociales	590 349		204 602		794 951	794 951		
Dettes fiscales	261 742		134 769		396 511	396 511		
TOTAL DETTES D'EXPLOIT.	8 315 783	0	-2 304 604	0	6 011 179	6 011 179		
Fournisseurs d'immos	1 980		-1 980		0	0		
Comptes courants créditeurs	472 103		4 007		476 110	476 110		
Dettes fiscales (IS)			223 007		223 007	223 007		
Dettes diverses	7 443		3 258		10 701	10 701		
Instruments financiers dérivés			0		0	0		
Produits constatés d'avance			0		0	0		
Ecart de conversion passif	10 080		-5 127		4 953	4 953		
Compte de liaison passif	0				0	0		
TOTAL DETTES DIVERSES	491 606	0	223 165	0	714 771	714 771		
TOTAL PASSIF CIRCULANT	9 006 802	0	-1 680 882	0	7 325 920	7 325 920	0	0

Autres annexes sur bilan

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDES

Tableau de Variation des Capitaux Propres	Capitaux propres consolidés N-1	Variation de capital	Dividendes versés aux associés de la société mère	Affectation du résultat N-1	Résultat N	Subventions d'investissements	Provisions réglementées (non retraitées)	Ecart de conversion sur les CP	Réévaluat/Résultats directement enregistrés dans KP	Variation de périmètre et % d'intérêts	Autres variations	Capitaux propres consolidés N
Capital	2 276 360											2 276 360
Primes	207 194											207 194
Réserve légale	227 636											227 636
Autres réserves	6 676 866			211 349								6 888 215
Réserves consolidées	-686 469			107 994							-2	-578 477
Résultat	319 343			-319 343	1 161 858							1 161 858
Total part de groupe	9 020 930	0	0	0	1 161 858	0	0	0	0	0	-2	10 182 786
Réserves des minoritaires	20			128								148
Résultat des minoritaires	128			-128	-1 005							-1 005
Total hors part de groupe	148	0	0	0	-1 005	0	0	0	0	0	0	-857
Total de l'ensemble consolidé	9 021 078	0	0	0	1 160 853	0	0	0	0	0	-2	10 181 929

Tableau de Variation des Capitaux Propres Consolidé Contributif	Capitaux propres consolidés N-1	Variation de capital	Dividendes versés	Dividendes reçus	Résultat N	Subventions d'investissements	Provisions réglementées (non retraitées)	Ecart de conversion sur les CP	Réévaluat/Résultats directement enregistrés dans KP	Variation de périmètre et % d'intérêts	Autres variations	Capitaux propres consolidés N
SODIGEMA	-201 621		-247 000		485 184						0	36 563
SODIMAGG	3 723 801			502 600	599 762						-3	4 826 160
SODIMO	12 634				-99 541						0	-86 907
SOFICHAR	5 662 283		-255 600		257 467						0	5 664 150
VLMJ	-176 167				-81 014						1	-257 180
Total	9 020 930	0	-502 600	502 600	1 161 858	0	0	0	0	0	-2	10 182 786

Tableau de Variation des Capitaux Propres - passage du social au consolidé	Capitaux propres N-1	Variation de capital	Dividendes versés	Dividendes reçus	Résultat Exercice N	Subventions	Provisions réglementées	Variat. de l'écart de conversion	Réévaluat/Résultats directement enregistrés dans KP	Var ⁹ périm et % d'intér	Autres variations	Capitaux propres N
I - CAPITAUX PROPRES SOCIAUX	17 488 124		-502 600		1 323 827		7 778				2	18 317 131
Opérations de retraitements:												
Provisions réglementées					7 778		-7 778					
Provision pour pensions et retraites	-164 615				-31 216							-195 831
Provision pour restructuration												
Autres retraitements	-5 860 306											-5 860 306
II - TOTAL RETRAITEMENTS	-6 024 921	0	0	0	-23 438	0	-7 778	0	0	0	0	-6 056 137
III - CAPITAUX PROPRES RETRAITES - M Locale	11 463 203	0	-502 600	0	1 300 389	0	0	0	0	0	2	12 260 994
IV - CAPITAUX PROPRES RETRAITES - M Conso	11 463 203	0	-502 600	0	1 300 389	0	0	0	0	0	2	12 260 994
Eliminations opérations internes:												
Dividendes				502 600	-502 600							
Provisions sur titres conso					207 945							207 945
Provisions intragroupes					234 085							234 085
Impôts différés	248 547				-78 966							169 581
V - CAPITAUX PROPRES APRES ELIM.	11 711 750	0	-502 600	502 600	1 160 853	0	0	0	0	0	2	12 872 605
Impact Intégration Globale	11 711 750	0	-502 600	502 600	1 160 853	0	0	0	0	0	2	12 872 605
Mise en équivalence												
Quote-part sociétés intégrées proportionn.												
VI - Capitaux propres après Elim et impact IG-IP-ME	11 711 750	0	-502 600	502 600	1 160 853	0	0	0	0	0	2	12 872 605
Ecart d'acquisition	13 679 931											13 679 931
Elimination des titres	-16 372 747											-16 372 747
Intérêts minoritaires sur titres et sur CxP (IG)					1 005							857
Autres écritures de consolidation	2 144											2 144
VII - CAPITAUX PROPRES CONSOLIDES	9 020 930	0	-502 600	502 600	1 161 858	0	0	0	0	0	2	10 182 790

RESULTAT - PASSAGE DU SOCIAL AU CONSOLIDE							Total
RESULTAT SOCIAL - Converti M Conso							1 323 827
Opérations de retraitements :							
. Dérives de résultat							
. Frais d'établissement							
. Fonds de commerce							
. Ecart d'évaluation							
. Affectation de l'écart d'évaluation							
. Provisions réglementées							7 778
. Ecart de conversion							
. Crédit-bail							
. Subventions							
. Homogénéisation méthodes d'amortiss.							
. Valorisation des stocks							
. Provision pour pensions et retraites							
. Provision pour restructuration							
. Frais financiers capitalisés							
. Frais acquisition des immobilisations							
. Autres retraitements							
RETRAITEMENTS - Convertis M Conso	-17 386	21 606				15 554	-23 438
RESULTAT RETRAITE - Converti M Conso	475 890	751 560				-83 982	1 300 389
Eliminations opérations internes :							
. Dividendes							
. Provisions sur titres conso							
. Provisions sur actions propres							
. Provisions intragroupes							
. Plus-values sur cession d'immos							
. Constatation Plus-value cession titres							
. Annulation Plus-value cession titres							
. Constatation des frais d'acqis. titres							
. Profits sur stock							
. Impôts différés	9 294	-149 453				2 968	-137 191
RESULTAT APRES ELIM.	485 184	541 537				-81 014	1 102 628
Intégration globale	485 184	541 537				-81 014	1 102 628
Mise en équivalence							
Quote-part sociétés intégrées proportionnellement							
Resultat après Impact IG-IP-IE	485 184	541 537				-81 014	1 102 628
Ecart d'acquisition							
Elimination des titres							
Elimination des titres d'autocontrôle							
Intérêts minoritaires titres et CxP (IG)							
Intérêts minoritaires titres et CxP (IG)							
Intérêts minoritaires indirects (IP)							
Intérêts minoritaires indirects (ME)							
Impacts des écarts de change sur Intra-groupes							
Autres écritures de consolidation							
RESULTAT CONSOLIDE	485 184	599 762				-81 014	1 161 858

Variation des flux de Trésorerie		30/09/2018	30/09/2017
OPERATIONS D'EXPLOITATION			
RESULTAT NET		1 161 858	319 343
Part des minoritaires dans le résultat stés intégrées		-1 005	128
Quote part dans resultat sociétés en équivalence			
Dividendes reçus des sociétés en équivalence			
<i>Elim. des éléments sans incidence sur la trésorerie ou non liés à</i>			
Dérive de résultat + Résultat de dilution			1
Dotations aux Amortissements et provisions		813 846	1 067 024
Reprises des Amortissements et provisions		-131 038	-42 891
Charges et produits calculés liés aux stock-options et assimilés			
Plus et moins values de cession		-7 597	-885
Impôts différés		78 966	-96 723
Subventions virées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		1 915 030	1 245 997
Variation des frais financiers		-1 508	-876
Variation nette exploitation		-1 588 562	561 633
Var° de stock		136 034	-678 655
Transferts de charges à répartir			
Var° des Créances d'exploit°		580 003	-331 390
Var° des Dettes d'exploit°		-2 304 599	1 571 678
Variation nette hors exploitation		-123 506	115 335
Var°des créances hors exploitation		-370 512	1 892 748
Var°des dettes hors exploitation		230 272	-1 728 586
Comptes de liaison			
Charges et produits constatés d'avance		16 734	-48 827
Pertes & gains de change			
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		-1 713 576	676 092
Flux net de trésorerie généré par l'activité		201 454	1 922 089
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT			
Décaisst / acquisition immos incorporelles			
Décaisst / acquisition immos corporelles		-40 501	-2 712 282
Encaisst / cession d'immos corp et incorp		19 500	44 631
Subventions d'investissement encaissés			
Décaisst / acquisition immos financières		-4 410	
Encaisst / cession immos financières		2 305	106 145
Tréso.nette /acquisitions & cessions de filiales			-262 018
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement		-23 106	-2 823 524
OPERATIONS DE FINANCEMENT			
Augmentation de capital ou apports			
Sommes reçues lors de l'exercice des stock-options			
Dividendes versés aux actionnaires de la mère			
Dividendes versés aux minoritaires			
Variation des autres fonds propres			
Encaissements provenant d'emprunts		141 504	3 282 676
Remboursement d'emprunts		-2 462 392	-2 292 222
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement		-2 320 888	990 454
VARIATION DE TRESORERIE		-2 142 540	89 019
Incidences des variations de taux de change			
TRESORERIE A L'OUVERTURE		2 537 148	2 448 129
Reclassement de trésorerie			
TRESORERIE A LA CLOTURE		394 608	2 537 148

Variation des flux de trésorerie 30/09/2018

	SODIGRMA	SODIMAGG	SODIMO	SOFCHAR	VLMJ	Total Social	Total Retraitement	Eliminations	Interco	Consolidé
RESULTAT NET	493 276	773 166	-100 546	257 467	-99 536	1 323 827	-159 624	-2 345		1 161 858
Part des minoritaires dans le résultat des stés intégrées							-1 005			-1 005
Quote part dans résultat sociétés en équivalence										
Dividendes reçus des sociétés en équivalence										
Elim. des éléments sans incidence sur la trésorerie										
Dérive de résultat+Résultat de dilution	439 417	337 724	72 958	19 219	121 259	990 577	31 214	-207 945		813 846
Dotations aux Amortissements et provisions	-123 262					-123 262	-7 776			-131 038
Reprises des Amortissements et provisions										
Charges et produits calculés liés aux stock-options et assimilés										
Plus et moins valeurs de cession	-7 597					-7 597				-7 597
Impôts différés							137 191	-58 225		78 966
Subventions virées au résultat										
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	801 834	1 110 890	-27 588	276 686	21 723	2 183 545		-268 515		1 915 030
Variation des frais financiers	279	-4 081	1 982		312	-1 508				-1 508
Variation nette exploitation	-844 981	-748 193	31 806	31 319	55 518	-1 474 541		-38 927	-75 094	-1 588 562
Var° de stock	77 420	165 760			-107 146	136 034				136 034
Transferts de charges à répartir										
Var° des Créances d'exploit°	105 429	417 837	-3 733	33 511	326 684	879 728		-150 693	-149 032	580 003
Var° des Dettes d'exploit°	-1 027 840	-1 331 790	35 539	-2 192	-164 020	-2 490 303		111 766	73 938	-2 304 599
Variation nette hors exploitation	-61 986	326 994	-74 546	-35 219	-123 685	31 558		-230 158	75 094	-123 506
Var° des Créances hors exploitation	-144 959	123 152	-85 288	-162 587	7 798	-261 884		-234 092	125 464	-370 512
Var° des Dettes hors exploitation	88 674	204 309	84	127 468	-139 891	280 644		-2	-50 370	230 272
Comptes de liaison										
Charges et produits constatés d'avance	-5 701	-467	10 658	-100	8 408	12 798		3 936		16 734
Pertes & gains de change										
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-906 698	-425 280	-40 758	-3 900	-67 855	-1 444 491		-269 085		-1 713 576
Flux net de trésorerie généré par l'activité	-104 864	685 610	-68 346	272 786	-46 132	739 054		-537 600		201 454
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT										
Décaiss / acquisition immos incorporelles										
Décaiss / acquisition immos corporelles	-94 968	-74 504	127 971		1 000	-40 501				-40 501
Encaiss / cession d'immos corp et incorp	19 500					19 500				19 500
Subventions d'investissement encaissés										
Décaiss / acquisition immos financières	-2 340	-2 070				-4 410				-4 410
Encaiss / cession immos financières	305		2 000			2 305				2 305
Trésor nette /acquisitions & cessions de filiales										
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	-77 503	-76 574	129 971		1 000	-23 106				-23 106
OPERATIONS DE FINANCEMENT										
Augmentation de capital ou apports										
Sommes reçues lors de l'exercice des stock-options										
Dividendes versés aux actionnaires de la mère	-247 000			-255 600		-502 600		502 600		
Dividendes versés aux minoritaires										
Variation des autres fonds propres	22 450	66 447			52 607	141 504				141 504
Encaissements provenant d'emprunts	-589 592	-1 749 992	-65 119		-57 688	-2 462 391				-2 462 391
Remboursement d'emprunts										
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	-814 142	-1 683 545	-65 119	-255 600	-5 081	-2 823 487		502 600		-2 320 887
VARIATION DE TRESORERIE	-996 509	-1 074 509	-3 494	17 186	-50 213	-2 107 539		-35 000		-2 142 539
Incidences des variations de taux de change										
TRESORERIE A L'OUVERTURE	1 342 409	961 492	12 081	8 817	177 348	2 502 147		35 001		2 537 348
Reclassement de trésorerie										
TRESORERIE A LA CLOTURE	345 900	-113 017	8 587	26 003	127 135	394 608				394 608

PREUVE D'IMPOTS

PREUVE D'IMPÔTS	Total
Résultat consolidé après impôt et amortissement écart d'acquisition	1 160 853
Impôt	544 638
Amortissement écart d'acquisition	-
Résultat consolidé avant impôt et amortissement écart d'acquisition	1 705 491
Taux d'impôt théorique	28,00
IMPOT THEORIQUE (A)	505 691

Amortissements non déductibles	5 159
Taxes et pénalités non déductibles	1 810
Autres charges non déductibles	12 774
Total Réintégrations	19 744
Quote part de frais sur dividendes de filiales	-1 407
Total autres produits non taxables	96 774
Total Déductions	95 367
Autres différences permanentes	
EFFET DES DIFFERENCES PERMANENTES (B)	-75 623

. impôt différé social à l'ouverture (effet du report variable)	33 641
. impôt différé conso - différentiel de taux	6 469
EFFET DU REPORT VARIABLE	40 110
. effet de tranche en social sur taux à 28 %	62 511
. impôt différé social au taux réduit	0
EFFET DES TAXATIONS A TAUX REDUITS	62 511
. sur impôt théorique	0
. sur différences permanentes	0
. sur impôt différé social à taux normal	0
. sur impôt différé social à taux réduit	0
. sur impôt différé conso	0
EFFET DES DIFFERENTIELS DE TAUX COURANT D'IMPOSIT° MERE / FILLE	0
. pertes fiscales non utilisées ou non activées	0
. utilisation des déficits antérieurs	0
EFFET DES DEFICITS REPORTABLES	0
EFFET DES IMPOTS SANS BASE ET DES CREDITS D'IMPOT	-4 120
EFFET DE L'INTEGRATION FISCALE	16 069
TOTAL AUTRES ELEMENTS (C)	114 570

CHARGE D'IMPOT EFFECTIVEMENT CONSTATEE (A+B+C) (D)	544 638
Taux effectif d'impôt	31,93%

CONTROLE	
Impôt société constaté	465 672
Impôt différé constaté	78 966
Total (E)	544 638
Ecart (D - E)	0

ENGAGEMENTS HORS - BILAN

A) ENGAGEMENTS DONNES		30/09/2018
1) Pensions		
2) Retraites		
3) Actif Hypothéqué		195 831
4) Avals		
5) Cautions		
6) Garanties		
7) Effets Escomptés Non Echus		
8) Engagement/Marché à Terme (mon.)		
9) Engagement/Marché à Terme (mar.)		
10) Autres Engagements donnés :		
- Nantissement de parts sociales SODIMAGG (emprunts garantis - encours restant dû)		10 286 509
- Nantissement de fonds de commerce SOFICHAR (emprunts garantis - encours restant dû)		7 051 048
- Nantissement de fonds de commerce SODIGEMA (emprunts garantis - encours restant dû)		45 003
- Privilège de prêteur de deniers SODIMO (emprunts garantis - encours restant dû)		1 550 881
Engagements donnés		19 129 272
B) ENGAGEMENTS RECUS		30/09/2018
1) Avals		
2) Cautions		
Cauton personnelle du dirigeant pour l'emprunt BPI de nominal 4 250 Keuros à hauteur de 20 % de l'encours (SODIMAGG)		351 127
3) Garanties		
4) Sûretés Réelles		
5) Effets Escomptés Non Echus		
6) Abandon de créances		
7) Engagement/Marché à Terme (mon.)		
8) Engagement/Marché à Terme (march)		
9) Actions déposées		
10) Autres Engagements reçus		
Engagements reçus		351 127

Détail des engagements de retraite par sociétés :

SODIMAGG

SODIGEMA

VLMJ

N

95 061,00

86 245,00

14 525,00

195 831,00

Annexes sur résultat

Effectifs moyens et informations sur les dirigeants

Effectifs moyens		
Catégories	30/09/2018	30/09/2017
Cadres et professions supérieures	5	4
Techniciens et agents de maîtrise	14	13
Employés	136	116
Ouvriers	0	0
Total	155	133

Informations sur les dirigeants		
	30/09/2018	30/09/2017
Montant global des rémunérations allouées, au titre de l'exercice, aux membres des organes d'administration, de direction et de surveillance de l'organe consolidante, à raison de leurs fonctions dans des entreprises contrôlées	Le montant des rémunérations allouées aux dirigeants à raison de leurs fonctions dans les entreprises contrôlées n'est pas communiqué car sa publication conduirait à divulguer des rémunérations individuelles.	
Engagements en matière de pensions et indemnités assimilées dont bénéficient les membres et les anciens membres des organes susvisés	Néant	Néant
Avances et crédits accordés aux membres des organes susvisés par l'entreprise consolidante et par les entreprises placées sous son contrôle	Néant	Néant

REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SECTEURS D'ACTIVITE						
	30/09/2018	%	30/09/2017	%	Variation	%
Hypermarché	43 500 694	84,93%	40 015 430	84,48%	3 485 264	8,71%
Carburant	6 731 448	13,14%	6 352 505	13,41%	378 944	5,97%
Coopérations commerciales	765 563	1,49%	714 753	1,51%	50 810	7,11%
Commissions sur ventes	78 844	0,15%	56 673	0,12%	22 170	39,12%
Autres produits	24 104	0,05%	64 940	0,14%	-40 836	-62,88%
Locations immobilières	30 065	0,06%	25 055	0,05%	5 010	20,00%
Locations de véhicules	87 367	0,17%	138 516	0,29%	-51 149	-36,93%
TOTAL	51 218 085	100,00%	47 367 871	100,00%	3 850 214	8,13%

ZONES GEOGRAPHIQUES					
	30/09/2018	%	30/09/2017	%	Variation
France	51 218 085	100,00%	47 367 871	100,00%	3 850 214
TOTAL	51 218 085	100,00%	47 367 871	100,00%	3 850 214
					8,13%

Annexes sur périmètre

Liste des entités consolidées et méthodes de consolidation

30/09/2018

DENOMINATION SOCIALE ET SIEGE SOCIAL		Numéro SIRET	Contrôle	Méthode
SODIMAGG Route de Mantes dit La Demi-Lune 95 420	Lieu- S.A.R.L. MAGNY-EN-VEXIN	520 044 314 00026	100,00% Société consolidante	I.G. Intégration globale
SOFICHAR Route de Mantes dit La Demi-Lune 95 420	Lieu- S.A.S.U. MAGNY-EN-VEXIN	407 659 879 00024	100,000%	I.G. Intégration globale
SODIGEMA 32 Rue du Général Gallieni 93 110	S.A.S.U. ROSNY-SOUS-BOIS	311 146 435 00061	100,000%	I.G. Intégration globale
V.L.-M.J. 1 Rue Gutenberg 95 420	S.A.S.U. MAGNY-EN-VEXIN	321 091 878 00033	100,000%	I.G. Intégration globale
SODIMO 1 Rue Gutenberg 95 420	S.C.I. MAGNY-EN-VEXIN	824 768 998 00018	99,000%	I.G. Intégration globale

Détenteurs du capital 30/09/2018

RAISON SOCIALE	CAPITAL	FORME	ASSOCIES OU ACTIONNAIRES	NOMBRE DE PARTS SOCIALES OU ACTIONS	POURCENTAGE
SODIMAGG	2 276 360 €	S.A.R.L.	M. Julien TRAULLÉ M. Jean-Luc TRAULLÉ	219 369 8 267	96,3683% 3,6317%
TOTAL				227 636	100,00%
SOFICHAR	576 000 €	S.A.S.U.	S.A.R.L. SODIMAGG	36 000	100,0000%
TOTAL				36 000	100,00%
SODIGEMA	190 000 €	S.A.S.U.	S.A.R.L. SODIMAGG	200	100,0000%
TOTAL				200	100,00%
V.L.-M.J.	426 857 €	S.A.S.U.	S.A.R.L. SODIMAGG	400	100,0000%
TOTAL				400	100,00%
SODIMO	2 000 €	S.C.I.	S.A.R.L. SODIMAGG M. Julien TRAULLÉ M. Jean-Luc TRAULLÉ	198 1 1	99,00% 0,50% 0,50%
TOTAL				200	100,00%

Ecart d'acquisition de la S.A.R.L. SODIMAGG

Société	Valeur des titres de participation A	Capitaux propres lors de l'acquisition des titres B	Pourcentages de contrôle direct C	Quote-part de SODIMAGG dans la situation nette D = B x C	Ecart d'acquisition A - D
SOFICHAR	5 220 792	1 549 228	100,00%	1 549 228	3 671 564
SODIGEMA	10 942 030	933 663	100,00%	933 663	10 008 367
	16 162 822	2 482 891	100,00%	2 482 891	13 679 931

Suivi des amortissements
des écarts d'acquisition
de la S.A.R.L. SODIMAGG

Société	Pourcentage d'amortissement	Montants bruts	Amortissement à l'ouverture	Amortissement de l'exercice	Amortissement à la clôture	Montants nets
SOFICHAR non amorti	0,00%	3 671 564	-	-	-	3 671 564
SODIGEMA non amorti	0,00%	10 008 367	-	-	-	10 008 367
		13 679 931	-	-	-	13 679 931

copie conforme à l'original,
le Gérant



E.Leclerc

GROUPE SODIMAGG

Comptes annuels consolidés au 30/09/2018

ACCF

Audit Conseils Comptabilité Formation
7 Petit Sentier de la Savoie
92 320 Châtillon
☎ : 01-46-45-83-86
✉ : accf@accf-experts.com

Etats de synthèse

BILAN ACTIF	MONTANTS BRUTS	AMORT. & PROVISIONS	MONTANTS NETS 30/09/2018	MONTANTS NETS 30/09/2017	VAR. MONTANTS NETS
Total Surveilleurs	13 679 931	0	13 679 931	13 679 937	-6
Total Capital Souscrit N.A.			0	2 000	-2 000
1) Frais d'établissement			0	0	0
2) Frais de recherche et développement			0	0	0
3) Concess., brevets	31 654	31 654	0	0	0
4) Droit au bail			0	0	0
5) Fonds de commerce	7 301 026		7 301 026	7 301 026	0
6) Autres immobilisations incorporelles			0	0	0
7) Autres immobilisations incorporelles CB			0	0	0
8) Immobilisations incorporelles en cours			0	0	0
9) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. Incorporelles	7 332 680	31 654	7 301 026	7 301 026	0
1) Terrains	311 216	13 260	297 956	425 373	-127 417
2) Terrains en crédit bail			0	0	0
3) Constructions	6 092 248	4 367 156	1 725 092	1 938 223	-213 131
4) Constructions en crédit bail			0	0	0
5) Installations techniques	1 268 833	1 121 952	146 881	216 414	-69 533
6) Immobilisations techniques en crédit bail			0	0	0
7) Autres immobilisations corporelles	3 622 612	2 488 804	1 133 808	1 344 895	-211 087
8) Autres immobilisations corporelles en crédit bail			0	0	0
9) Immeubles de placements			0	0	0
10) Immobilisations corporelles en cours	155 673	155 673	0	0	0
11) Avances et acomptes			0	0	0
Total Immo. corporelles	11 450 582	8 146 845	3 303 737	3 924 905	-621 168
1) Tot. tit. partici. cons. IG & IP	319 046		319 046	319 046	0
2) Créances ratt. part. cons. IG & IP			0	0	0
3) Créances ratt. part. non cons.			0	0	0
4) Actifs financiers			0	0	0
5) Autres immos. financières	156 319		156 319	152 214	4 105
Total Immo. Financières	475 365	0	475 365	471 260	4 105
Total Titres mis en équivalence					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	32 333 558	8 178 499	24 155 059	25 379 175	-617 069
1) Stocks Matières Premières			0	0	0
2) Stocks d'encours			0	0	0
3) Stocks de pdts interm. & finis			0	0	0
4) Stocks de marchandises	3 053 786		3 053 786	3 189 820	-136 034
Total Stocks	3 053 786	0	3 053 786	3 189 820	-136 034
1) Avances et acomptes versés			0	0	0
2) Clients et comptes rattachés	90 017	4 114	85 903	357 196	-271 293
3) Créances sociales	2 319		2 319	789	1 530
4) Créances fiscales	431 958		431 958	742 198	-310 240
Total Créances d'exploitation	524 294	4 114	520 180	1 100 183	-580 003
1) Comptes courants débiteurs	50		50	30 494	-30 444
2) Créances sur cessions d'immos			0	0	0
3) Débiteurs divers	1 647 343	338 557	1 308 786	766 091	542 695
4) Instruments financiers dérivés			0	0	0
5) Créances fiscales IS	26 932		26 932	168 671	-141 739
6) Capital appelé non versé			0	0	0
7) Compte de liaison actif			0	0	0
8) Total comptes de régularisation	308 505		308 505	376 259	-67 754
a) Charges constatées d'avance	103 710		103 710	125 571	-21 861
b) Charges à répartir			0	0	0
c) Impôt différé actif SOCIAL			0	0	0
d) Impôt différé actif CONSO	204 795		204 795	250 688	-45 893
e) Prime de rmbt des obligations			0	0	0
f) Ecart de conversion actif			0	0	0
Total Créances diverses	1 982 830	338 557	1 644 273	1 341 515	302 758
1) Valeurs mobilières			0	642 194	-642 194
2) VMP / Actions propres			0	0	0
3) Disponibilités	994 578		994 578	2 094 367	-1 099 789
4) Instruments financiers			0	0	0
Total Trésorerie	994 578		994 578	2 736 561	-1 741 983
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 555 488	342 671	6 212 817	8 368 079	-2 155 262
Activités cédées - Actif					
TOTAL ACTIF	39 491 046	8 521 170	30 367 876	33 747 207	-2 772 331

BILAN PASSIF	MONTANTS 30/09/2018	MONTANTS 30/09/2017	VARIATION
1) Capital	2 276 360	2 276 360	0
2) Primes	207 194	207 194	0
3) Ecart de réévaluation			0
4) Réserve légale	227 636	227 636	0
5) Réserve statutaire			0
6) Réserves réglementées			0
7) Autres réserves	6 888 215	6 676 866	211 349
8) Titres d'autocontrôle			0
9) Réserves consolidées	-578 477	-686 469	107 992
10) Report à nouveau			0
11) Acomptes sur dividendes			0
12) Provisions réglementées			0
13) Subventions			0
CAPITAUX PROPRES EN VALEUR HISTORIQUE	9 020 928	8 701 587	319 341
1) Ecart conversion capitaux propres AN			0
2) Ecart conversion capitaux propres de l'année			0
3) Ecart de conversion cumulé zone Euro			0
CAPITAL ET RESERVES	9 020 928	8 701 587	319 341
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	1 160 853	319 471	841 382
RESULTAT DE L'EXERCICE (hors minoritaires)	1 161 858	319 343	842 515
Ecart de conversion sur le résultat			
CAPITAUX PROPRES - PART GROUPE	10 182 786	9 020 930	1 161 856
1) Résultat des minoritaires	-1 005	128	-1 133
2) Réserves des minoritaires	148	20	128
CAPITAUX PROPRES - MINORITAIRES	-857	148	-1 005
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 181 929	9 021 078	1 160 851
AUTRES FONDS PROPRES			
1) Provisions impôts différés sociaux	323 830	267 077	56 753
2) Provision impôts différés conso.	33 074		33 074
3) Provision pour risques & charges	373 935	395 666	-21 731
<i>Dont Provisions pour risques des titres mis en équivalence</i>			0
4) Ecart d'acquisition négatif			0
PROVISIONS	730 839	662 743	68 096
1) Emprunts obligataires convertibles			0
2) Autres emprunts obligataires			0
3) Emprunts auprès établ. de crédit	12 730 656	15 051 544	-2 320 888
4) Emprunts auprès établ. de crédit courants			0
5) Dettes participation salariés			0
6) Dettes financières diverses			0
7) Dettes financières crédit bail			0
8) Concours bancaires courants	599 970	199 413	400 557
9) Instruments financiers			0
10) Total ICNE	3 532	5 040	-1 508
DETTES FINANCIERES	13 334 158	15 255 997	-1 921 839
1) Fournisseurs	4 765 445	7 463 692	-2 698 247
2) Avances et acomptes reçus / com.	54 272		54 272
3) Dettes sociales	794 951	590 349	204 602
4) Dettes fiscales	396 511	261 742	134 769
DETTES D'EXPLOITATION	6 011 179	8 315 783	-2 304 604
1) Fournisseurs d'immobilisations		1 980	-1 980
2) Comptes courants créditeurs	476 110	472 103	4 007
3) Dettes fiscales (IS)	223 007		223 007
4) Dettes diverses	10 701	7 443	3 258
5) Instruments financiers dérivés			0
6) Compte de liaison passif			0
7) Produits constatés d'avance	4 953	10 080	-5 127
8) Ecart de conversion passif			0
DETTES DIVERSES	714 771	491 606	223 165
TOTAL DETTES	20 060 108	24 063 386	-4 003 278
Activités cédées - Passif			
TOTAL PASSIF	30 972 826	33 747 207	-2 774 381

COMPTE DE RESULTAT 1 / 2	MONTANTS 30/09/2018	MONTANTS 30/09/2017	VARIATION	%
Ventes de marchandises	50 212 073	46 390 567	3 821 506	8,24%
1) France	50 212 073	46 390 567	3 821 506	8,24%
2) Etranger			0	0,00%
3) Impact des retraitements de marge			0	0,00%
Ventes de produits	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
3) Impact des retraitements de marge			0	0,00%
Ventes de travaux	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
Ventes de services	1 006 012	977 304	28 708	2,94%
1) France	1 006 012	977 304	28 708	2,94%
2) Etranger			0	0,00%
Location immeuble de placement	0	0	0	0,00%
1) France			0	0,00%
2) Etranger			0	0,00%
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES	51 218 085	47 367 871	3 850 214	8,15%
1) Production stockée			0	0,00%
2) Production immobilisée			0	0,00%
3) Produits sur opérations à long terme			0	0,00%
4) Subventions d'exploitation	70		70	0,00%
5) Reprises amort. et prov. d'exploitation	39 115	11 501	27 614	240,10%
6) Autres produits d'exploitation	43 757	29 844	13 913	46,62%
7) Transfert de charges d'exploitation	68 438	114 535	-46 097	-40,25%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	51 369 465	47 523 751	3 845 714	8,09%
1) Achats matières 1ères & autres appro.	90 391	10 555	79 836	756,38%
2) Variation stocks matières 1ères & aut. appro.		1 277	-1 277	-100,00%
3) Achats de sous-traitance	90 469	35 407	55 062	155,51%
4) Achats non stockés, Matériel et Fournitures	461 228	519 248	-58 020	-11,17%
5) Autres services extérieurs	2 037 847	2 144 911	-107 064	-4,99%
6) Achats de marchandises	38 722 727	36 821 488	1 901 239	5,16%
7) Variation stocks de marchandises	155 296	-690 125	845 421	-122,50%
8) Autres charges externes	2 648 178	2 622 049	26 129	1,00%
9) Impôts, taxes et versements assimilés	651 592	465 545	186 047	39,96%
10) Rémunération du personnel	3 006 927	2 842 196	164 731	5,80%
11) Charges sociales	828 575	748 036	80 539	10,77%
12) Participation des salariés	100 392	18 548	81 844	441,26%
13) Dotations amort. et prov. d'exploit.	619 465	680 197	-60 732	-8,93%
14) Autres charges d'exploitation	37 063	19 651	17 412	88,61%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	49 450 150	46 238 983	3 211 167	6,94%
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 919 315	1 284 768	634 547	49,39%
Produits sur opérations en commun	948		948	0,00%
Charges sur opérations en commun			0	0,00%
1) Total des dividendes			0	0,00%
2) Autres produits de participation			0	0,00%
3) Produits des autres immobilisations financières			0	0,00%
4) Revenus des autres créances et VMP	36 452	31 108	5 344	17,18%
5) Escomptes obtenus			0	0,00%
6) Gains de change			0	0,00%
7) Produits nets sur cession de VMP			0	0,00%
8) Autres produits financiers		1	-1	-100,00%
9) Ajustement Juste valeur s/actifs de transaction			0	0,00%
10) Ajustement Juste valeur s/VMP de trésorerie			0	0,00%
11) Ajustement Juste valeur s/immeubles de placement			0	0,00%
12) Reprises sur prov. et amort. financiers			0	0,00%
13) Transfert de charges financières			0	0,00%
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	36 452	31 109	5 343	17,18%

COMPTES DE RESULTAT 2017/2018	MONTANTS 30/09/2018	MONTANTS 30/09/2017	VARIATION	%
1) Dotation aux prov. & amort. financiers			0	0,00%
2) Intérêts et charges financiers	249 166	309 978	-60 812	-19,62%
3) Escomptes accordés			0	0,00%
4) Pertes de change			0	0,00%
5) Charges nettes sur cession de VMP			0	0,00%
6) Coût du passage à l'EURO			0	0,00%
7) Autres charges financières		8	-8	-100%
TOTAL CHARGES FINANCIERES	249 166	309 986	-60 820	-19,62%
RESULTAT FINANCIER	-212 714	-278 877	66 163	-23,72%
Produits exceptionnels sur opérat° de gestion	27 982	12 692	15 290	120,47%
Produits exceptionnels sur exerc. antérieurs	28 787	13 966	14 821	106,12%
1) Produits de cession d'immo. incorporelles		1 580	-1 580	-100,00%
2) Produits de cession d'immo. corporelles	19 500	7 500	12 000	160,00%
3) Produits de cession des immeubles de placement			0	0,00%
4) Produits de cession d'immo. financières			0	0,00%
5) Produits de cession des titres consolidés			0	0,00%
TOTAL PROD. CESSIION ELTS D'ACTIF	19 500	9 080	10 420	114,76%
1) Subventions virées au résultat			0	0,00%
2) Autres produits exceptionnels	500	1 771	-1 271	-71,77%
3) Reprise provisions réglementées			0	0,00%
4) Reprise prov. pour risques & charges except.	131 038	37 098	93 940	253,22%
5) Reprise prov. dépréciations except.			0	0,00%
6) Transfert de charges exceptionnelles			0	0,00%
7) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	207 807	74 607	133 200	178,54%
1) Charges exceptionnelles sur op. de gestion	2 648	2 379	269	11,31%
2) Charges sur exercices antérieurs	933	173 609	-172 676	-99,46%
3) VNC des immo. incorporelles cédées		1 073	-1 073	-100,00%
4) VNC des immo. corporelles cédées	11 903	7 122	4 781	67,13%
5) VNC des immeubles de placement cédés			0	0,00%
6) VNC des immo. financières cédées			0	0,00%
7) VNC des titres consolidés cédés			0	0,00%
TOTAL VNC DES ELTS D'ACTIF CEDES	11 903	8 195	3 708	45,25%
1) Autres charges exceptionnelles		22 994	-22 994	-100,00%
2) Dotation provisions réglementées			0	0,00%
3) Dotation prov. pour risques & charges except.	166 060	429 519	-263 459	-61,34%
4) Dotation prov. dépréciations except.	28 321		28 321	0,00%
5) Correction d'erreur			0	0,00%
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	209 865	636 696	-426 831	-67,04%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 058	-562 089	560 031	-99,63%
Impôts sur les bénéfices	465 672	221 054	244 618	110,66%
Impôts différés	78 966	-96 723	175 689	-181,64%
RESULTAT NET DES SOCIETES INTEGREES	1 159 905	319 471	840 434	263,07%
QUOTE PART RESULTAT M.E.Q.			0	0,00%
RESULTAT NET DES SOCIETES CEDEES			0	0,00%
Amortissement écart d'acquisition			0	0,00%
RESULTAT DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	1 160 853	319 471	841 382	263,37%
RESULTAT - PART DES MINORITAIRES	-1 005	128	-1 133	-885,16%
RESULTAT - PART DU GROUPE	1 161 858	319 343	842 515	263,83%
RESULTAT PAR ACTION				
GROUPE	5,10	1,40	3,70	263,83%
MINORITAIRES	0,00	0,00	0,00	-885,16%
TOTAL	5,10	1,40	3,70	263,83%

Soldes Intermediaires de Gestion	30/09/2018		30/09/2017		Variation	
	Montant	% C.A.	Montant	% C.A.	Montant	% C.A.
Ventes de marchandises	50 212 073	98,04%	46 390 567	97,94%	3 821 506	8,24%
+ Vente de services et produits transformés	1 006 012	1,96%	977 304	2,06%	28 708	2,94%
Chiffre d'affaires	51 218 085	100,00%	47 367 871	100,00%	3 850 214	8,13%
- Coût d'achat des marchandises vendues	39 058 883	76,26%	36 178 602	76,38%	2 880 281	7,96%
Marge commerciale	12 159 202	23,74%	11 189 269	23,62%	969 933	8,67%
Taux de marge brute sur production	23,74%		23,62%		0,12%	
- Services extérieurs et autres charges externes	5 147 253	10,05%	5 286 208	11,16%	-138 955	-2,63%
Valeur ajoutée produite	7 011 949	13,69%	5 903 061	12,46%	1 108 888	18,78%
Valeur ajoutée / chiffre d'affaire	13,69%		12,46%		1,23%	
+ Subventions d'exploitation	70	0,00%	0	0,00%	70	0,00%
- Impôts, taxes et versements assimilés	651 592	1,27%	465 545	0,98%	186 047	39,96%
- Salaires et traitements	3 006 927	5,87%	2 842 196	6,00%	164 731	5,80%
- Charges sociales	828 575	1,62%	748 036	1,58%	80 539	10,77%
Excédent brut d'exploitation	2 524 925	4,93%	1 847 284	3,90%	677 641	36,68%
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	4,93%		3,90%		1,03%	
+ Reprise sur amortissements et provisions	39 115	0,08%	11 501	0,02%	27 614	240,10%
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	477 820	0,93%	538 552	1,14%	-60 732	-11,28%
- Dotations aux provisions sur immobilisations	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Dotations aux provisions sur actif circulant	141 645	0,28%	141 645	0,30%	0	0,00%
- Dotations aux provisions pour risques et charges	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Autres produits de gestion courante	43 757	0,09%	29 844	0,06%	13 913	46,62%
- Autres charges de gestion courante	37 063	0,07%	19 651	0,04%	17 412	88,61%
+ Transfert de charges d'exploitation	68 438	0,13%	114 535	0,24%	-46 097	-40,25%
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	2 019 707	3,94%	1 303 316	2,75%	716 391	54,97%
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	3,94%		2,75%		1,19%	
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)	948	0,00%	0	0,00%	948	0,00%
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Produits financiers de participations	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	36 452	0,07%	31 109	0,07%	5 343	17,18%
+ Autres intérêts et produits assimilés	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Reprises sur provisions financières	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Différences positives de change	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Dotations financières aux amortissements et provisions	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Intérêts et charges assimilées	249 166	0,49%	309 978	0,65%	-60 812	-19,62%
- Différences négatives de change	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Autres charges financières	0	0,00%	8	0,00%	-8	-100%
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Résultat financier	211 766	0,41%	278 377	0,59%	67 111	24,06%
Résultat courant avant impôts	1 807 941	3,53%	1 024 439	2,16%	783 502	76,48%
Résultat courant / chiffre d'affaire	3,53%		2,16%		1,37%	
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	57 269	0,11%	28 429	0,06%	28 840	101,45%
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 500	0,04%	9 080	0,02%	10 420	114,76%
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnelles	131 038	0,26%	37 098	0,08%	93 940	253,22%
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 581	0,01%	198 982	0,42%	-195 401	-98,20%
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 903	0,02%	8 195	0,02%	3 708	45,25%
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	194 381	0,38%	429 519	0,91%	-235 138	-54,74%
Résultat exceptionnel	2 058	0,00%	562 089	1,19%	560 031	99,63%
- Amortissement écart d'acquisition	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- Participation des salariés aux résultats	100 392	0,20%	18 548	0,04%	81 844	441,26%
- Impôts sur les bénéfices	544 638	1,06%	124 331	0,26%	420 307	338,05%
Résultat net Comptable	1 160 853	2,27%	319 471	0,67%	841 382	263,37%
Résultat net / chiffre d'affaire	2,27%		0,67%		1,59%	

Annexes sur bilan

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Note 1 - Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés au 30 Septembre 2018 ont été établis conformément au Règlement n° 99-02 du Comité de Réglementation Comptable homologué par l'arrêté du 22 Juin 1999 et plus généralement aux règles et principes comptables en vigueur en France.

Le Groupe a appliqué le règlement ANC 2015-07 relatif notamment aux écarts d'acquisition, étant souligné que le Groupe a maintenu les principes antérieurement appliqués ; ainsi les écarts d'acquisition ne sont pas amortis, ni dépréciés, en l'absence de perte de valeur.

1-2 Méthodes de consolidation

Les sociétés dans lesquelles la S.A.R.L. SODIMAGG détient directement ou indirectement le contrôle sont intégrées globalement.

1-3 Méthode préférentielle

Le règlement CRC 99-02 prévoit l'application de méthodes dites préférentielles dans les comptes consolidés, à savoir les coûts des prestations de retraite et des prestations assimilées au bénéfice du personnel actif et retraité et le retraitement des opérations de crédit-bail.

Les indemnités de fin de carrière ont été comptabilisées.

1-4 Date de clôture

Toutes les sociétés clôturent leurs comptes au 30 Septembre, sauf la S.C.I. SODIMO, pour laquelle une situation arrêtée à cette date a été arrêtée.

1-5 Ecart d'acquisition et écarts d'évaluation

Les écarts d'acquisition représentent la différence entre le coût d'acquisition des titres et l'évaluation des actifs et passifs identifiés à la date d'acquisition.

Selon ces règles, lors des acquisitions des filiales SOFICHAR et SODIGEMA, ont été identifiés :

- Un écart d'acquisition SOFICHAR de 3 671 564 €
- Un écart d'acquisition SODIGEMA de 10 008 367 €

1-6 Immobilisations corporelles

Elles figurent au bilan en valeur brute pour leur valeur historique d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou le mode dégressif en fonction de la durée de chacun des actifs, à savoir :

Logiciels	1 à 3 ans
Constructions	15 à 20 ans
Agencements	10 ans
Matériel et outillage	3 à 5 ans
Véhicules	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	7 à 20 ans

1-7 Immobilisations financières :

Les titres de participation des sociétés consolidées par intégration globale, sont annulés. Sont substitués à la valeur de ces titres, les actifs et passifs ainsi que la situation nette des sociétés concernées.

Les dépréciations éventuelles sur les titres de participation des sociétés consolidées sont annulées.

1-8 Créances

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

1-9 Stocks

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat, net de ristournes, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks. Ils sont, le cas échéant, ramenés à leur valeur de marché à la clôture de l'exercice.

1-10 Impôts différés

Les impôts différés sont calculés suivant les taux d'impôts connus à la date d'établissement des comptes consolidés (méthode du report variable). Conformément aux dispositions du règlement CRC n° 99-02, les impôts différés sont déterminés sur la base des différences entre les valeurs consolidées et les valeurs fiscales des éléments d'actif et de passif.

Au 30/09/2018, le taux d'impôt de 28 % a été retenu pour l'évaluation des impôts différés, contre 33,33% au 30/09/2017. L'impact de cette variation sur les impôts différés à l'ouverture de l'exercice s'élève à 6 469 €.

Par prudence, les déficits de la filiale V.L.-M-J. nés avant sont entrés dans le Groupe n'ont pas été activés pour 362 K€.

1-11 Engagements de retraite

Les engagements de retraite sont comptabilisés. L'engagement total du groupe au 30/09/2018 est estimé à 195 831 €.

L'indemnité est évaluée charges sociales incluses et hors médailles du travail, ces dernières n'étant prévues ni par la convention collective ni par les usages du Groupe.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,54 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 30/09/2018)
- Taux de croissance des salaires : 1,50 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : TD1012

1-12 Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le CICE s'élève pour l'ensemble des sociétés du groupe à 178 148 € pour l'exercice clos le 30/09/2018.

Il a été porté dans un compte 64, en diminution des charges de personnel.

1-13 Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes inscrits en charge sur l'exercice au titre du contrôle légal des comptes s'élève à 20 337 €.

Note 2 – faits caractéristiques, évènements post-clôtures

2-1 Intégration fiscale

La S.A.R.L. SODIMAGG intègre fiscalement les sociétés suivantes :

- S.A.S.U. SODIGEMA
- S.A.S.U. SOFICHAR

La S.A.S.U. V.L.-M-J. n'est pas intégrée.

La S.C.I. SODIMO n'est pas intégrée au regard de son régime fiscal (revenus fonciers).

2-2 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de – 2 058 € au 30/09/2018 se décompose ainsi :

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	CHARGES	PRODUITS
Ajustement provisions prud'hommes	70 315	123 262
Reliquats de marges arrières non provisionnées au précédent bilan	933	28 787
Dégrèvements d'impôts		27 982
Cessions d'immobilisations corporelles	11 903	19 500
Ajustements provisions engagements de retraite	38 992	7 776
Ajustements divers		500
Mises au rebut d'immobilisations corporelles	28 321	
Ajustement provision TASCOT	56 753	
Pénalités et amendes diverses	2 648	
TOTAL	209 865	207 807
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL - PERTE		-2 058

2-3 Evènements significatifs postérieurs à la clôture

NÉANT

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES 30/09/2018

ECARTS D'ACQUISITIONS	A Nouveau	Mvts Périmètre	Augmentations		Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
			Réval°	Hors Grpe	Grroupe	Hors Grpe	Grroupe	
Frais d'établissement	13 679 937							13 679 931
Frais de recherche								0
Concessions, brevets, ...	31 654							0
Droit au bail								31 654
Fonds commerciaux	7 301 026							0
Autres immo. incorporelles								7 301 026
Autres immo. incor. CB								0
Immobilisations en cours								0
Avances et acomptes								0
TOTAL IMMO. INCORP.	7 332 680	0	0	0	0	0	0	7 332 680
Terrains	430 317					119 101		311 216
Terrains - Crédit Bail								0
Constructions	6 136 118					43 870		6 092 248
Constructions - Crédit Bail								0
Installations techniques	1 272 848					4 015		1 268 833
Instal. techniques CB								0
Autres immo. corporelles	3 550 364			166 492		94 244		3 622 612
Autres immo. corp. CB								0
Immeubles de placement								0
Immobilisations en cours	155 673							155 673
Avances et acomptes								0
TOTAL IMMO. CORP.	11 545 320	0	0	166 492	0	261 230	0	11 450 582

AMORTISSEMENTS 30/09/2018

	A Nouveau	Mvts Périmètre	Dotations		Reprises		Cession Diminution	Autres Mvts	Solde Balance
			Val. entrée	Réévaluat°	Val. entrée	Réévaluat°			
AMORT. ECARTS D'ACQUISITION	0								0
Frais d'établissement	0								0
Frais de recherche	0								0
Concessions, brevets, ...	31 654								31 654
Droit au bail	0								0
Fonds commerciaux	0								0
Autres immo. incorporelles	0								0
Autres immo. incor. CB	0								0
Immo. incorporelles en cours	0								0
TOT. AMORT. IMMO. INCORP.	31 654	0	0	0	0	0	0	0	31 654
Terrains	4 944		8 316						13 260
Terrains - Crédit Bail									0
Constructions	4 197 895		204 261				35 000		4 367 156
Constructions - Crédit Bail									0
Installations techniques	1 056 433		69 534				4 015		1 121 952
Instal. techniques - CB									0
Autres immo. corporelles	2 205 469		365 676				82 341		2 488 804
Autres immo. corp. CB									0
Immeubles de placement									0
Immo. corporelles en cours	155 673								155 673
TOT. AMORT. IMMO. CORP.	7 620 414	0	647 787	0	0	0	121 356	0	8 146 845

IMMOBILISATIONS FINANCIERES
30/09/2018

PARTICIPATIONS	A Nouveau	IVRS Périmétre	Acquisitions		Cessions		Autres IVRS	Solde Balance
			Hors grupe	augmentation	Hors Grpe	Groupes		
Titres de participation	319 046							319 046
Actions propres								
TOTAL PARTICIPATIONS	319 046	0	0	0	0	0	0	319 046

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	A Nouveau	IVRS Périmétre	Augmentations		Remboursement		Autres IVRS	Solde Balance
			Hors Grpe	Groupes	Hors Grpe	Groupes		
Actifs disponibles à la vente	0							0
Actifs de trading / JV impact résultat	0							0
Actifs détenus jusqu'à échéance	0							0
Capital souscrit non appelé	2 000				20	1 980		0
Créances ratt. part. consolidées	0							0
Créances ratt. part. non conso.	0							0
Autres titres immobilisés	5 864		4 410					10 274
Prêts	0							0
Dépôts et cautionnement	146 350				305			146 045
Autres immobilis. financières	0							0
TOTAL IMMO. FINANCIERES	154 214	-1 000	0	4 410	325	1 980	0	156 319

INTERETS COURUS	A Nouveau	IVRS Périmétre	Variation		Autres IVRS	TOTAL
Créances ratt. part. consolidées						
Créances ratt. part. non conso.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilis. financières						
TOTAL INTERETS COURUS	0	0	0	0	0	0

DEPRECIATIONS	A Nouveau	IVRS Périmétre	Dotations		Reprises		Autres IVRS	Solde Balance
			Financ.	Exceptionn.	Financ.	Exceptionn.		
Créances ratt. part. conso.								
Créances ratt. part. non conso.								
Titres de participation								
Actions propres								
Actifs disponibles à la vente								
Actifs de trading - JV impact résultat								
Actifs détenus jusqu'à échéance								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Dépôts et cautionn.								
Autres immobilis financ.								
TOTAL DEPRECIATIONS IMMO. FINANCIERES	0	0	0	0	0	0	0	0

ECHEANCE	IMMOBILIS.	1 A 2 ANS	2 A 3 ANS	3 A 4 ANS	4 A 5 ANS	5 A 6 ANS	TOTAL
Actifs détenus jusqu'à échéance							
Créances ratt. part. consolidées							
Créances ratt. part. non conso.							
Prêts							
Dépôts et cautionnements							
Autres immobilis. financières							
TOTAL IMMO. FINANCIERES PAR ECHEANCE	0	0	0	0	146 045	146 045	146 045

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES
30/09/2018

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	A Nouv.	Mvts Périm.	Dotations			Reprises de l'exercice			Autres Mvts	Solde Balance
			Exploit.	Financ.	Excep.	Exploit.	Financ.	Excep.		
- pour litiges	231 051				70 315			123 262		178 104
- pour garanties données aux clients										
- pour pertes sur marchés à terme										
- pour amendes et pénalités										
- pour pertes de change										
- pour autres risques										
Sous-total provisions pour risques	231 051	0	0	0	70 315	0	0	123 262	0	178 104
- pour pensions et retraites	164 615				38 992			7 776		195 831
- pour impôts	267 077				56 753				33 074	323 830
- pour impôts différés consolidés										33 074
- pour renouvel. des immo.										
- pour grosses réparations										
- pour retraites anticipées										
- pour charges/congés payés										
- pour restructuration										
- pour autres charges										
Sous-total provisions pour charges	431 692	0	0	0	95 745	0	0	7 776	33 074	552 735
Total Provisions pour risques et charges	662 743	0	0	0	166 060	0	0	131 038	33 074	730 839

DETTES FINANCIERES
30/09/2018

DETTES FINANCIERES	A	Mvts Périmètre	Augmentations		Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
			Hors Groupe	Groupe	Rembours. Hors Groupe	Rembours. Groupe		
Emprunts obligataires convertibles								
Autres emprunts obligataires								
Emprunts auprès des établ. de crédit	15 051 543		141 504		2 462 391			12 730 656
Concours bancaires courants	199 413		400 557					599 970
Dettes financières crédit-bail								0
Autres dettes financières diverses								0
TOTAL DETTES FINANCIERES	15 250 956	0	542 061	0	2 462 391	0	0	13 330 626

INTERETS COURUS	A Nouveau	Mvts Périm.	Variation	Autres Mvts	Solde
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établ. de crédit	5 040		-1 508		3 532
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant					
Dettes financières crédit-bail					
Autres dettes financières diverses					
TOTAL INTERETS COURUS	5 040	0	-1 508	0	3 532

ECHEANCE	Moins 1 AN	1 A 2 ANS	2 A 3 ANS	3 A 4 ANS	4 A 5 ANS	+ DE 5 ANS	Total
Emprunts obligat. convert.							
Autres empr. obligataires							
Emprunts étab. crédit	2 075 660	2 038 170	2 047 334	1 884 872	1 187 232	3 497 388	12 730 656
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant	599 970						599 970
Dettes financières crédit-bail							
Autres dettes financ. divers.							
Intérêts courus sur emprunts							
TOTAL DETTES FINANCIERES PAR ECHEANCE	2 675 630	2 038 170	2 047 334	1 884 872	1 187 232	3 497 388	13 330 626

ACTIF CIRCULANT 30/09/2018

ACTIF CIRCULANT	A Nouveau	Mutls Périmètre	Variation Exercice	Autres Mutls	Solde Balance	BILAN	
						Moins d'impôt	Plus d'impôt
Stocks mat.ières & autres appro.	0		0		0	0	
Stocks d'encours	0				0	0	
Stocks de pdts interm. & finis	0				0	0	
Stocks de marchandises	3 209 082		-155 296		3 053 786	3 053 786	
TOTAL STOCKS BRUTS	3 209 082	0	-155 296	0	3 053 786	3 053 786	0
Avances et acomptes versés /cde					0	0	
Clients	361 310		-271 293		90 017	90 017	
Créances sociales	789		1 530		2 319	2 319	
Créances fiscales	742 198		-310 240		431 958	431 958	
Comptes courants débiteurs	30 494		-30 444		50	50	
Créances fiscales IS	168 671		-141 739		26 932	26 932	
Créances sur cession d'immos					0	0	
Débiteurs divers	1 124 501		522 842		1 647 343	1 647 343	
Instruments financiers dérivés	0				0	0	
Capital souscrit appelé non versé	0				0	0	
Compte de liaison actif	0				0	0	
Valeurs mobilières de placement	642 194		-642 194		0	0	
VMP / Actions propres					0	0	
Disponibilités	2 094 367		-1 099 789		994 578	994 578	
Instruments financiers					0	0	
Impôts différés sociaux					0	0	
Impôts différés actifs consolidés	250 688		-45 893		204 795	204 795	
Charges constatées d'avance	125 571		-21 861		103 710	103 710	
Prime de rmbt des obligations	0				0	0	
Ecart de conversion actif	0				0	0	
TOTAL AUTRES ACTIFS	5 540 783	0	-2 039 081	0	3 501 702	3 501 702	0

PROVISIONS	A Nouveau	Mutls Périmètre	Dotations	Reprises	Autres Mutls	Solde Balance	
						Moins d'impôt	Plus d'impôt
Prov. / stocks de matières premières	0					0	
Prov. / stocks d'encours	0					0	
Prov. / stocks de produits finis	0					0	
Prov. / stocks de marchandises	19 262			19 262		0	
TOTAL PROVISIONS / STOCKS	19 262	0	0	19 262	0	0	0
Prov. dépréciation clients	4 114					4 114	
Prov. dépréc. comptes courants. DR	0					0	
Prov. dépréc. créances / ces. d'immos	0					0	
Prov. dépréciation débiteurs divers	358 410			19 853		338 557	
Prov. dépréciation VMP	0					0	
TOTAL AUTRES PROVISIONS	362 524	0	0	19 853	0	342 671	0

PASSIF CIRCULANT
30/09/2018

PASSIF CIRCULANT	A Nouveau	Muts Périodique	Variation Exercice	Autres Muts	Solde Balance	BCH-ANCIEN	
						Moins solde au	Moins solde au
Prov pour impôts différés sociaux	0				0		
Concours bancaires courants	199 413		400 557		599 970	599 970	
Instruments financiers	0				0		
TOTAL	199 413	0	400 557	0	599 970	599 970	
Fournisseurs	7 463 692		-2 698 247		4 765 445	4 765 445	
Avances et acomptes reçus /cdes			54 272		54 272	54 272	
Dettes sociales	590 349		204 602		794 951	794 951	
Dettes fiscales	261 742		134 769		396 511	396 511	
TOTAL DETTES D'EXPLOIT.	8 315 783	0	-2 304 604	0	8 011 179	8 011 179	
Fournisseurs d'immos	1 980		-1 980		0	0	
Comptes courants créditeurs	472 103		4 007		476 110	476 110	
Dettes fiscales (IS)			223 007		223 007	223 007	
Dettes diverses	7 443		3 258		10 701	10 701	
Instruments financiers dérivés			0		0	0	
Produits constatés d'avance			0		0	0	
Ecart de conversion passif	10 080		-5 127		4 953	4 953	
Compte de liaison passif	0				0	0	
TOTAL DETTES DIVERSES	491 606	0	223 165	0	714 771	714 771	
TOTAL PASSIF CIRCULANT	9 006 802	0	-1 680 882	0	7 325 920	7 325 920	0

SODIMAGG
SARL au capital de 2 276 360 €
Siège Social : MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise)
Route de Mantes, Lieudit la Demi Lune

520 044 314 RCS PONTOISE

RAPPORT DE GESTION
CONTENANT RAPPORT DE GESTION DU GROUPE
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 MARS 2019

Cher Associé,

Nous sommes réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la loi et à nos statuts pour entendre les rapports de la gérance et des Commissaires aux comptes et soumettre à votre approbation les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2018, l'affectation des résultats et vous présenter les comptes consolidés.

1 - ACTIVITE DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Au cours de l'exercice écoulé, l'activité a généré un chiffre d'affaires de 28 296 k€ en augmentation de 7 %. Les autres produits, constitués de la rémunération de Présidence de la filiale SODIGEMA, s'élèvent à 485 k€.

La marge globale a légèrement progressé.

L'excédent brut d'exploitation comme le résultat d'exploitation ont progressé sensiblement.

Compte tenu du résultat financier, du résultat exceptionnel et de l'impôt sur les sociétés, l'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 773 k€.

Depuis le début de l'exercice, l'activité évolue toujours positivement, mais nous rencontrons toujours les mêmes difficultés avec la Coopérative qui a presque dix-huit mois de retard sur les versements des sommes qui nous sont dues, ce qui engendre des difficultés notables de trésorerie.

2 - PRESENTATION DES COMPTES

Pour mieux situer l'exercice, il nous a paru opportun d'établir le tableau suivant par grands postes.

ST

BILAN

Le bilan se totalise à 26 282 753 €.

	Montant net de l'exercice	Montant net de l'exercice précédent
<u>Actif</u>		
- Actif immobilisé	22 549 324 €	22 812 453 €
- Actif circulant	3 733 430 €	5 337 207 €
(avec charges constatées d'avance)		
<u>Passif</u>		
- Capitaux propres	10 372 573 €	9 599 404 €
- Provisions pour risques et charges.....	0 €	0 €
- Dettes	15 910 180 €	18 550 256 €
(avec produits constatés d'avance)		

COMPTE DE RESULTAT

- Produits d'exploitation	28 898 150 €	26 893 182 €
- Charges d'exploitation.....	27 908 404 €	26 397 734 €
Résultat d'exploitation	989 746 €	495 448 €
- Produits financiers	547 131 €	276 032 €
- Charges financières.....	670 297 €	292 435 €
Résultat courant avant impôt.....	866 581 €	479 045 €
- Produits exceptionnels	29 089 €	17 728 €
- Charges exceptionnelles.....	1 892 €	244 500 €
- Participation des salariés.....	0 €	0 €
- Impôts sur les bénéfices	120 609 €	40 925 €
Bénéfice	773 168 €	211 348 €

3 - AFFECTATION DES RESULTATS

Ce bénéfice de l'exercice s'élevant à 773 168,34 €, nous proposons de l'affecter en totalité au poste « autres réserves ».

4 - DIVIDENDES VERSES AU TITRE DES TROIS EXERCICES PRECEDENTS (art.243 bis du C.G.I.)

Nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été versé au cours des trois exercices précédents.

5 - PERMANENCE DES METHODES DE PRESENTATION DES COMPTES

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues sont demeurées identiques à celles utilisées au cours de l'exercice précédent.

Un dispositif d'intégration fiscale (article 223A et 223U du Code Général des Impôts) a été mis en place à compter du 1er avril 2010.

Le périmètre d'intégration concerne les sociétés SOFICHAR et SODIGEMA et notre société, tête de groupe.

La prise en charge par la société mère de l'impôt sur les sociétés fait naître à son profit une créance sur la filiale égale au montant de l'impôt qu'aurait dû acquitter la filiale en l'absence d'intégration. Cet impôt sera calculé après déduction des déficits, y compris ceux antérieurs l'intégration, et crédits d'impôt auxquels elle aurait pu prétendre.

L'économie d'impôt réalisé par le groupe est égale à la différence entre le cumul des impôts qui auraient dû être payés par les sociétés du groupe et l'impôt effectivement acquitté par la société mère. Cette économie d'impôt appartient définitivement à la société mère.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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).

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018, il s'élève à 76 489 euros. Il est comptabilisé au fur et à mesure de l'engagement.

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 d'investissement et de reconstitution de son fonds de roulement.

6 - DEPENSES NON DEDUCTIBLES

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du CGI, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 4 229 €, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement. Par conséquent, l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à 1 410 euros.

7 - INFORMATION SUR LES PRISES DE PARTICIPATIONS SIGNIFICATIVES

NEANT

8 - ACTIVITE ET RESULTATS DES SOCIETES CONTROLEES

SOFICHAR (100 %)

La société SODIMAGG détient 100 % du capital de la société SOFICHAR. Lors de l'exercice clos le 30 septembre 2018, la société SOFICHAR a réalisé un chiffre d'affaires de 813 542 €. Après prise en compte des charges, le résultat d'exploitation est de 373 963 €. Le résultat comptable est un bénéfice de 257 466 €. Le contrat de location gérance consenti à effet du 1^{er} avril 2010 à la société SODIMAGG se poursuit normalement.

SODIGEMA (100 %)

La société SODIMAGG détient 100 % du capital de la société SODIGEMA. Lors de l'exercice clos le 30 septembre 2018, la société SODIGEMA a enregistré des produits d'exploitation pour un montant de 21 912 924 €. Après prise en compte des charges, le résultat d'exploitation est de 819 533 €. Le résultat comptable est un bénéfice de 493 280 €.

VLMJ (100 %)

La société SODIMAGG détient 100 % du capital de la société V.L-M.J. Lors de l'exercice clos le 30 septembre 2018, la société V.L-M.J. a enregistré des produits d'exploitation pour un montant de 3 712 921 €. Après prise en compte des charges (3 802 065 €), le résultat d'exploitation est déficitaire de 89 144 €. Le résultat comptable est une perte de 99 533 €.

SCI SODIMO (99 %)

La société SODIMAGG détient 99 % du capital de la société SODIMO. Celle-ci a clos son premier exercice le 31 décembre 2017.

Les produits de l'exercice correspondent aux loyers du bail ainsi qu'à la refacturation de la taxe foncière. Compte tenu des charges d'exploitation et principalement des coûts générés par l'acquisition (honoraires et droits), le résultat d'exploitation est une perte de 84 k€. Après imputation des intérêts d'emprunt, l'exercice se solde par une perte nette de 110 k€.

9 - COMPTES CONSOLIDES

Au 30 septembre 2018 le périmètre de consolidation du groupe SODIMAGG comprenait les sociétés suivantes :

- **SODIMAGG**
SARL au capital de 2 276 360 €,
dont le siège social est à MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise), route de Mantes, Lieudit la Demi Lune,
immatriculée sous le numéro 520 044 314 RCS PONTOISE
Société mère du groupe consolidé,

- **SOFICHAR**
SAS au capital de 576 000 €,
dont le siège social est à MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise), route de Mantes, Lieudit la Demi Lune,
immatriculée sous le numéro 407 659 879 RCS PONTOISE
Société détenue à 100 % par SODIMAGG,
- **SODIGEMA**
SAS au capital de 190 000 €,
dont le siège social est ROSNY SOUS BOIS (Seine-Saint-Denis), 32/34 rue Gallieni,
immatriculée sous le numéro 311 146 435 RCS BOBIGNY
Société détenue à 100 % par SODIMAGG,
- **V.L.-M.J.**
SAS au capital de 426 857,25 €,
dont le siège social est à MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise), Parc d'Activité de la Demi-Lune, 1 rue Gutenberg,
immatriculée sous le numéro 321 091 878 RCS PONTOISE
Société détenue à 100 % par SODIMAGG,
- **SODIMO**
SCI au capital de 2 000 €,
dont le siège social est à MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise), Les Glaisières, 1 rue Gutenberg,
immatriculée sous le numéro 824 768 998 RCS PONTOISE
Société détenue à 99 % par SODIMAGG,

Les informations sur la situation des sociétés SOFICHAR, SODIGEMA, V.L.-M.J. et SODIMO vous sont données ci-dessus dans le paragraphe relatif à l'activité et aux résultats des sociétés contrôlées.

Les comptes consolidés font apparaître les principaux postes suivants :

	30.09.2017	30.09.2018
- Total du bilan	33 747 207 €	30 972 876 €
- Capitaux propres	9 020 930 €	10 182 786 €
- chiffre d'affaires	47 367 871 €	51 218 085 €
- résultat.....	319 471 €	1 160 853 €

10 - INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons en annexe la décomposition, conformément aux tableaux établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître :

- les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu, 3.1

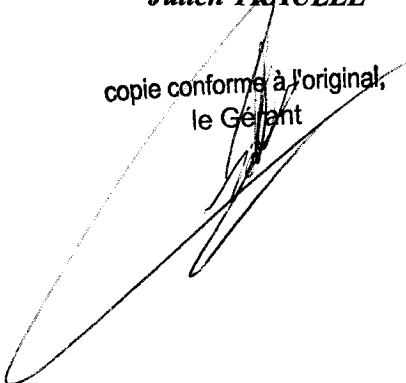
- les factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice.

11 - VOTE DES RESOLUTIONS

Nous présentons à votre approbation cinq résolutions et nous restons à votre entière disposition pour tout renseignement complémentaire.

**LE GERANT,
Julien TRAULLÉ**

copie conforme à l'original,
le Gérant



ANNEXES

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

	Article D. 441 I, 1° du Code de commerce: Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	NON APPLICABLE					224
Montant total des factures concernées TTC	36 341,92 €	133 102,81 €	12 826,27 €	19 269,30 €	299 709,57 €	464 907,95 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice	0,11 %	0,41 %	0,04 %	0,06 %	0,92 %	1,43 %
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	NON APPLICABLE					
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées						
Nombre de factures exclues	0					
Montant total des factures exclues HT	0					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)						
Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels ou délais légaux en fonction des fournisseurs					

	Article D. 441 I, 2° du Code de commerce: Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	NON APPLICABLE				1
Montant total des factures concernées TTC	0 €	0 €	0 €	1 076,81 €	1 076,81 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice HT	NON APPLICABLE				
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	0 %	0 %	0 %	49,17 %	49,17 %
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	0				
Montant total des factures exclues HT	0				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels ou délais légaux en fonction des clients				

Factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice

Article D. 441 II du Code de commerce : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice : NON CHIFFRÉ

Article D. 441 II du Code de commerce : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice : NON CHIFFRÉ *2.1*