

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

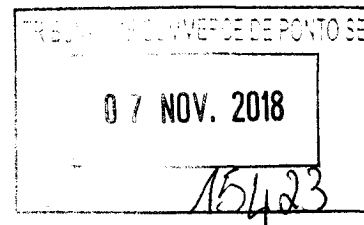
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01087 Numéro SIREN : 521 251 082 Nom ou dénomination : SODIOS EXPLOITATION

Ce dépôt a été enregistré le 07/11/2018 sous le numéro de dépôt 15423



SAS SODIOS EXPLOITATION

Société par actions simplifiée au capital de 3.895.990 euros

La Croix Saint-Siméon Chemin des Hayettes – 95520 Osny

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes clos le 31 mars 2018

ALYSAUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS - Société par actions simplifiée au capital de 5 000€ – Siège social : 2 Rue André PONTIER 94130 NOGENT SUR MARNE -
Tél : 01.45.14.68.40 - RCS CRETEIL B 813 009 404 - N° TVA CEE FR 84 813009404 APE 6920Z

cledez@alysaudit.fr

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité directeur.

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

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

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

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

- ✓ Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;

- ✓ Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non plus dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- ✓ Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels;
- ✓ Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier;
- ✓ Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nogent sur Marne, le 3 septembre 2018.



ALYSAUDIT

Représentée par

Christophe LE DEZ

Commissaire aux comptes,

Membre de la Compagnie Régionale de Paris.

SODIOS EXPLOITATION

BILAN ACTIF

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	88 699	85 447	3 253	0,01	70	0,00
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	1 242 467		1 242 467	3,89	1 242 467	4,09
Constructions	6 995 567	3 759 994	3 235 573	10,14	3 501 860	11,53
Installations techniques, matériel & outillage industriels	834 425	697 542	136 882	0,43	135 675	0,45
Autres immobilisations corporelles	7 884 904	5 722 480	2 162 424	6,78	2 505 943	8,25
Immobilisations en cours	779 499		779 499	2,44	28 000	0,09
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	3 739 318		3 739 318	11,72	3 726 388	12,27
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	488 077		488 077	1,53	306 111	1,01
Prêts	105 326		105 326	0,33	103 607	0,34
Autres immobilisations financières	66 997		66 997	0,21	67 254	0,22
TOTAL (I)	22 225 278	10 265 463	11 959 815	37,49	11 617 375	38,25
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	41 138		41 138	0,13	18 127	0,06
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 488 498		7 488 498	23,47	8 063 320	28,55
Avances & acomptes versés sur commandes	1 878		1 878	0,01	1 935	0,01
Clients et comptes rattachés	368 989		368 989	1,16	706 057	2,32
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	155 959		155 959	0,49	110 376	0,36
Personnel	22 045		22 045	0,07	14 703	0,05
Organismes sociaux	7 274		7 274	0,02	11 269	0,04
Etat, impôts sur les bénéfices						
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	615 920		615 920	1,93	373 738	1,23
Autres	6 406 900		6 406 900	20,08	6 000 596	19,76
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	3 068 378		3 068 378	9,62	2 334 081	7,69
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 286 438		1 286 438	4,03	588 062	1,94
Charges constatées d'avance	480 794		480 794	1,51	530 121	1,75
TOTAL (II)	19 944 211		19 944 211	62,51	18 752 386	61,75
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	42 169 490	10 265 463	31 904 027	100,00	30 369 761	100,00

SODIOS EXPLOITATION**BILAN PASSIF**

Période du 01/04/2017 au 31/03/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 3 895 990)	3 895 990	12,21	3 895 990	12,83
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	389 599	1,22	389 599	1,28
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	6 014 300	18,85	5 706 287	18,79
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	3 544 567	11,11	3 308 014	10,89
Subventions d'investissement	1 838	0,01	4 974	0,02
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	13 846 294	43,40	13 304 864	43,81
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	265 875	0,83		
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	265 875	0,83		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	2 487 489	7,80	1 435 920	4,73
. Découverts, concours bancaires	505 030	1,58	924 246	3,04
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	833 436	2,61	1 240 601	4,08
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			523	0,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 642 371	27,09	8 129 490	26,77
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 653 498	5,18	1 681 240	5,54
. Organismes sociaux	1 547 276	4,85	1 762 575	5,80
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	267 146	0,84	414 763	1,37
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	794 238	2,49	635 341	2,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	353 351	1,11	147 360	0,49
Autres dettes	661 964	2,07	648 418	2,14
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	46 061	0,14	44 420	0,15
TOTAL (IV)	17 791 858	55,77	17 064 897	56,19
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	31 904 027	100,00	30 369 761	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	123 103 953		123 103 953	98,33	119 548 998	98,10	3 554 960	2,97		
Production vendue biens										
Production vendue services	2 085 184		2 085 184	1,67	2 313 239	1,90	-228 055	-9,85		
Chiffres d'Affaires Nets	125 189 137		125 189 137	100,00	121 862 237	100,00	3 326 904	2,73		

Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	9 037	0,01	2 156	0,00	6 881	319,16
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	694 264	0,55	570 027	0,47	124 237	21,79
Autres produits	9 649	0,01	30 119	0,02	-20 470	-67,95
Total des produits d'exploitation (I)	125 902 087	100,57	122 464 539	100,49	3 437 560	2,81
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	96 074 790	76,74	93 802 769	76,97	2 272 024	2,42
Variation de stock (marchandises)	574 823	0,46	56 860	0,05	517 963	910,94
Achats de matières premières et autres approvisionnements	240 688	0,19	187 223	0,15	53 465	28,56
Variation de stock (matières premières et autres approv.)	-23 011	-0,01	20 027	0,02	-43 038	-214,89
Autres achats et charges externes	9 794 827	7,82	9 863 488	8,09	-68 661	-0,69
Impôts, taxes et versements assimilés	2 955 007	2,36	2 864 999	2,35	90 008	3,14
Salaires et traitements	7 670 732	6,13	7 519 403	6,17	151 329	2,01
Charges sociales	2 122 913	1,70	2 175 011	1,78	-52 098	-2,39
Dotations aux amortissements sur immobilisations	990 325	0,79	1 212 304	0,99	-221 979	-18,30
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges	265 875	0,21			265 875	N/S
Autres charges	55 376	0,04	44 437	0,04	10 939	24,62
Total des charges d'exploitation (II)	120 722 345	96,43	117 746 522	96,62	2 975 816	2,53
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 179 743	4,14	4 718 016	3,87	461 727	9,79
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	4 312	0,00			4 312	N/S
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	258	0,00	1 193	0,00	-935	-78,36
Produits financiers de participations	264	0,00	8 887	0,01	-8 623	-97,02
Produits des autres valeurs mobilières et créances	292	0,00	324	0,00	-32	-9,87
Autres intérêts et produits assimilés	39 216	0,03	32 152	0,03	7 064	21,97
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	39 772	0,03	41 363	0,03	-1 591	-3,84
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	30 545	0,02	42 904	0,04	-12 359	-28,80
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements	5 221	0,00	1 276	0,00	3 945	309,17
Total des charges financières (VI)	35 766	0,03	44 180	0,04	-8 414	-19,03
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	4 006	0,00	-2 817	0,00	6 823	242,21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	5 187 804	4,14	4 714 007	3,87	473 797	10,05

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2017 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			5 663	0,00	-5 663	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	429 165	0,34	406 330	0,33	22 835	5,62
Reprises sur provisions et transferts de charges			800 000	0,66	-800 000	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	429 165	0,34	1 211 993	0,99	-782 828	-64,58
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 927	0,01	86 803	0,07	-73 876	-85,10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	241 182	0,19	375 355	0,31	-134 173	-35,74
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 295	0,01	78 514	0,06	-65 219	-83,06
Total des charges exceptionnelles (VIII)	267 404	0,21	540 672	0,44	-273 268	-50,53
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	161 762	0,13	671 321	0,55	-509 559	-75,89
Participation des salariés (IX)	473 697	0,38	583 675	0,48	-109 978	-18,83
Impôts sur les bénéfices (X)	1 331 301	1,06	1 493 639	1,23	-162 338	-10,86
Total des Produits (I+III+V+VII)	126 375 337	100,95	123 717 895	101,52	2 657 432	2,15
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	122 830 770	98,12	120 409 882	98,61	2 420 888	2,01
RÉSULTAT NET	3 544 567	2,83	3 308 014	2,71	236 553	7,15
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	138 003	0,11	213 471	0,18	-75 468	-35,34
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2018 dont le total est de 31 904 026,80 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 544 567,16 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

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

Informations et commentaires sur :

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013) pour 485 621 euros.

Le CICE 2016, utilisé sur l'exercice clos le 31/03/2018, d'une valeur de 423 309 euros a été utilisé notamment pour financer partiellement les investissements corporels et incorporels de l'exercice d'un total de 1 170 892 euros.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains articles (2015-06 et 2015-07)

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**Intégration fiscale**

La société est intégrée fiscalement par la SAS 3G depuis l'exercice ouvert le 01/04/2014.

Litige GALEC

Le GALEC a fait l'objet d'une assignation devant le tribunal de Commerce de Paris le 28/02/2018; la première audience s'est tenue le 15/06/2018, condamnant la Centrale Nationale à la rétrocession de ristournes considérées illégales pour 83 millions d'euros et à une amende civile de 25 millions d'euros. Cette somme va être répercutée aux adhérents. Compte tenu du poids de la Centrale Régionale SCAPNOR, et du poids de SODIOS EXPLOITATION au sein de cette dernière, le risque hors amende a été évalué à 257 Keuros pour notre société et provisionné dans les comptes annuels clos le 31/03/2018.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	82 961		5 738
Terrains	1 242 467		
Constructions sur sol propre	5 584 898		105 321
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	1 305 347		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	774 439		64 986
Autres install., agencements, aménagements	5 708 977		147 739
Matériel de transport	220 817		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 773 968		83 257
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	28 000		769 590
Avances et acomptes			
TOTAL	16 638 914		1 170 893
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 726 388		12 930
Autres titres immobilisés	306 111		416 813
Prêts et autres immobilisations financières	170 861		1 719
TOTAL	4 203 360		431 462
TOTAL GENERAL	20 925 235		1 608 092

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			88 699	
Terrains			1 242 467	
Constructions sur sol propre			5 690 219	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			1 305 347	
Install. techniques, matériel, outillages industriels		5 001	834 425	
Autres install., agencements, aménagements		17 563	5 839 153	
Matériel de transport		22 931	197 886	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		9 361	1 847 865	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	18 091		779 499	
Avances et acomptes				
TOTAL	18 091	54 855	17 736 861	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			3 739 318	
Autres titres immobilisés		234 846	488 077	
Prêts et autres immobilisations financières		258	172 323	
TOTAL		235 104	4 399 718	
TOTAL GENERAL	18 091	289 958	22 225 278	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	82 891	2 555		85 447
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 087 032	370 504		2 457 536
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	1 301 354	1 103		1 302 457
Install. techniques, matériel et outill. industriels	638 764	60 937	2 159	697 542
Installations, agencements divers	3 725 792	392 876	6 496	4 112 172
Matériel de transport	70 421	44 779	18 015	97 185
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 401 607	118 649	7 132	1 513 124
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 224 969	988 850	33 803	10 180 016
TOTAL GENERAL	9 307 861	991 405	33 803	10 265 463

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	2 555				
Terrains					
Constructions sur sol propre	370 504				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	1 103				
Install. tech., matériel, outill. industriels	60 937				
Installations, agencements divers	392 876				
Matériel de transport	44 779				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	118 649				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	988 850				
TOTAL GENERAL	991 405				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions		265 875		265 875
TOTAL Provisions		265 875		265 875
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		265 875		265 875
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		265 875		
- financières				
- exceptionnelles				

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

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	105 326	19 326	86 000
Autres immobilisations financières	66 997		66 997
Clients douteux ou litigieux	4 931	4 931	
Autres créances clients	364 058	364 058	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	22 045	22 045	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	7 274	7 274	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	615 920	615 920	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	105 581	105 581	
Groupe et associés	2 682 100	2 682 100	
Débiteurs divers	3 775 178	3 775 178	
Charges constatées d'avance	480 794	480 794	
TOTAL GENERAL	8 230 204	8 077 208	152 997
Montant des prêts accordés dans l'exercice	1 719		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	505 030	505 030		
- plus d'un an	2 487 489	713 410	956 655	817 424
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 642 371	8 642 371		
Personnel et comptes rattachés	1 653 498	1 653 498		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 547 276	1 547 276		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	267 146	267 146		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	794 238	794 238		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	353 351	353 351		
Groupe et associés	833 436	833 436		
Autres dettes	661 964	661 964		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	46 061	46 061		
TOTAL GENERAL	17 791 858	16 017 779	956 655	817 424
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	547 762			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		9 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés		1 000	
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		36 734	
Autres créances	1 738	2 682 100	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		830 028	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 716	79 432	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers		38 815	
Charges financières			

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	85 666
Autres créances	2 938 441
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	3 024 107

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 193
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 623 272
Dettes fiscales et sociales	3 521 286
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 702
TOTAL	5 154 453

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	439 548	46 061
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	439 548	46 061

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	385 599	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	385 599	10,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	123 103 953
Ventes de produits finis	
Prestations de services	2 085 184
TOTAL	125 189 137

Répartition par marché géographique	Montant
France	125 189 137
Etranger	
TOTAL	125 189 137

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	5 187 804	1 337 273
Résultat exceptionnel (et participation)	-311 935	-5 972
Résultat comptable	3 544 567	1 331 301

Commentaires:

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	712 576	784 812	1 497 388
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	166 131	752 503	918 634
- Dotations de l'exercice	108 956	32 309	141 265
TOTAL	437 489		437 489
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	279 371	803 478	1 082 849
- Exercice	109 629	34 367	143 996
TOTAL	389 000	837 845	1 226 845
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	152 580		152 580
- à plus d'un an et cinq au plus	297 679		297 679
- à plus de cinq ans			
TOTAL	450 259		450 259
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	0		0
- à plus de cinq ans			
TOTAL	0		0
Montant pris en charge dans l'exercice	110 095	27 907	138 002

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Nantissement du fonds de commerce à hauteur du nominal des emprunts garantis de 4 400 Keuros; Reste dû au 31/03/18	2 485 296
Nantissement du fonds de commerce à hauteur de la valeur brute des immobilisations prises en crédit-bail mobilier ; Redevances restant dues au 31/03/18	450 259
Engagements de retraite	621 100
Caution solidaire avec EDEL en faveur de OSNY VOYAGES - licence agent de voyag	428 900
Caution solidaire avec EDEL en faveur de OSNY VOYAGES - garantie IATA	30 000
Cautions données dans le cadre de parrainages \ (valeur nominale) \ (voir détail ci-après)	17 434 838
TOTAL	21 450 393
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	458 900
- les participations	
- les autres entreprises liées	17 434 838
Dont engagements assortis de sûretés réelles	2 935 555

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

CAUTIONS SUR PARRAINAGES

SOCIÉTÉ CAUTIONNÉE	OBJET de la CAUTION et CRÉANCIER cautionné	NOMINAL d'ORIGINE	CAUTION		DATE du COMITÉ DIRECTEUR	DURÉE (ANNÉES)	SOLDE RESTANT DÛ (dernièrement communiqué)	COMMENTAIRE	CONDITIONS de la LEVÉE de CAUTION remplies ?
LACDIS	CRÉDIT COOPÉRATIF	1 600 000	9,00%	144 000	24/05/2017	12	1 600 000	Main-levée possible 5 ans après la date du 1er amortissement en capital du prêt sous réserve que les 3 derniers exercices consécutifs de 12 mois, des Sociétés SODIX, SODIX PETROLEUM et de la SAS LACDIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes, un résultat bénéficiaire et une capacité d'autofinancement hors éléments exceptionnels au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé.	
	CRÉDIT COOPÉRATIF	5 670 000	9,00%	510 300	24/05/2017	15	56 700 000		
	CRÉDIT COOPÉRATIF	500 000	9,00%	45 000	24/05/2017	10	500 000		
	CREDIT AGRICOLE	7 270 000	9,00%	654 300	24/05/2017	12	7 270 000		
TOTAL LACDIS		15 040 000		1 353 600					
ECHIROLLES DISTRIBUTION	CRÉDIT COOPÉRATIF	7 000 000	4,50%	315 000	13/10/2017	15	Non communiqué	Main levée à partir de 5 ans sous réserve que les deux derniers exercices consécutifs de 12 mois de la société et de la holding COPYXIS présentent à la fois, en cumul et hors dividendes : un résultat bénéficiaire et une CAF hors exceptionnel au moins égale aux tombées annuelles de l'endettement cumulé.	
TOTAL ECHIROLLES DISTRIBUTION		7 000 000		315 000					
TOTAL GÉNÉRAL		179 116 145	9,73%	17 432 838					

CAUTIONS SUR PARRAINAGES

SOCIÉTÉ CAUTIONNÉE	OBJET de la CAUTION et CRÉANCIER cautionné	NOMINAL d'ORIGINE	CAUTION	DATE du COMITÉ DIRECTEUR	DURÉE (ANNÉES)	SOLDE RESTANT DU (dernièrement communiqué)	COMMENTAIRE	CONDITIONS de la LEVÉE de CAUTION remplies ?
SODICO FINANCES	BPI	5 970 000	20,00%	1 194 000	14/04/2016	15	6 040 431	Main levée jusqu'à ce que le groupe consolidé produise après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé, La Société cautionnée n'a jamais déposé ses comptes annuels au Greffe. 3 exercices mènent au mieux à l'issue du 31/12/2019 (car exercice clos le 31/12/2016 avec emprunt en cours d'exercice).
SODICO FINANCES	CRÉDIT COOPÉRATIF	4 600 000	20,00%	920 000	14/04/2016	15	4 703 248	Main levée à partir de 5 ans après mise en place du prêt sous réserve de la constatation de 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires des sociétés du groupe avec CAF consolidée hors éléments exceptionnels au moins égales aux tombées en capital de l'endettement consolidé La Société cautionnée n'a jamais déposé ses comptes annuels au Greffe. 5 exercices mènent au mieux à l'issue du 31/12/2021 (car exercice clos le 31/12/2016 avec emprunt en cours d'exercice).
SODICO FINANCES	BECM	6 430 000	20,00%	1 286 000	14/04/2016	15	6 430 000	Main levée à partir de 3 ans dès lors que les comptes consolidés de l'emprunteur feront ressortir une capacité d'autofinancement permettant de couvrir au minimum l'intégralité des échéances annuelles de l'ensemble des crédits et cela pendant trois exercices consécutifs La Société cautionnée n'a jamais déposé ses comptes annuels au Greffe. 3 exercices mènent au mieux à l'issue du 31/12/2019 (car exercice clos le 31/12/2016 avec emprunt en cours d'exercice).
TOTAL - SODICO FINANCES		17 000 000	20,00%	3 400 000				
SODICO EXPANSION	BPI	7 030 000	20,00%	1 406 000	14/04/2016	15	7 112 936	Main levée jusqu'à ce que le groupe consolidé produise après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges, avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé, La Société cautionnée n'a plus déposé ses comptes annuels au Greffe depuis le 31/03/2013.
SODICO EXPANSION	CREDIT COOPERATIF	5 400 000	20,00%	1 080 000	14/04/2016	15	5 521 504	Main levée à partir de 5 ans après mise en place du prêt sous réserve de la constatation de 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires des sociétés du groupe avec CAF consolidée hors éléments exceptionnels au moins égales aux tombées en capital de l'endettement consolidé La Société cautionnée n'a plus déposé ses comptes annuels au Greffe depuis le 31/03/2013.
SODICO EXPANSION	BECM	7 570 000	20,00%	1 514 000	14/04/2016	15	7 570 000	Main levée à partir de 3 ans dès lors que les comptes consolidés de l'emprunteur feront ressortir une capacité d'autofinancement permettant de couvrir au minimum l'intégralité des échéances annuelles de l'ensemble des crédits et cela pendant trois exercices consécutifs La Société cautionnée n'a plus déposé ses comptes annuels au Greffe depuis le 31/03/2013.
TOTAL - SODICO EXPANSION		20 000 000	20,00%	4 000 000				

CAUTIONS SUR PARRAINAGES

SOCIÉTÉ CAUTIONNÉE	OBJET de la CAUTION et CRÉANCIER cautionné	NOMINAL d'ORIGINE	CAUTION		DATE du COMITÉ DIRECTEUR	DURÉE (ANNÉES)	SOLDE RESTANT DÙ (dernièrement communiqué)	COMMENTAIRE	CONDITIONS de la LEVÉE de CAUTION remplies ?
FINANCIÈRE TRIDIS	CRÉDIT AGRICOLE	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	4 612 119		Levée possible quand la CAF consolidée aura permis pendant 5 exercices de faire face aux remboursements de la dette consolidée. NON. La CAF consolidée a permis de faire face aux remboursements d'emprunts depuis le 31/12/2015 (2016 : CAF 1 812 K€ / rbsst emprunts 545 K€ ; 2015 / CAF 2 068 K€ / rbsst emprunts 945 K€) mais pas en 2014 (CAF 1 845 K€ / rbsst emprunts 1 995 K€). Il reste ainsi encore 3 ans dans ce sens pour aboutir à la mainlevée. Soit à l'issue du 31/12/2019 si les conditions continuent d'être remplies.
	CRÉDIT MUTUEL	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	5 481 524		
	OSEO	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	5 078 374		
TOTAL - FINANCIÈRE TRIDIS		21 000 000	10,00%	2 100 000					
TRIDIS	BECM	700 000	10,00%	70 000	14/04/2016	7	Non communiqué	Levée possible quand la CAF consolidée aura permis pendant 3 exercices consécutifs de faire face aux remboursements de la dette consolidée + résultats consolidés bénéficiaires pendant 3 exercices sans report à nouveau négatif.	NON. La CAF consolidée a permis de faire face aux remboursements d'emprunts depuis le 31/12/2015 (2016 : CAF 1 812 K€ / rbsst emprunts 545 K€ ; 2015 / CAF 2 068 K€ / rbsst emprunts 945 K€) mais pas en 2014 (CAF 1 845 K€ / rbsst emprunts 1 995 K€). La mainlevée devrait être possible à l'issue des comptes annuels clos le 31/12/2017.
TRIDIS	CRÉDIT AGRICOLE	1 100 000	10,00%	110 000	06/10/2016	12	1 022 454		
TRIDIS	CRÉDIT MUTUEL	410 000	10,00%	41 000	06/10/2016	12	Non communiqué		
TRIDIS	CRÉDIT MUTUEL	690 000	10,00%	69 000	06/10/2016	12	Non communiqué		
TOTAL TRIDIS		2 900 000	10,00%	290 000					
ÉPINAY EXPLOITATION	CRÉDIT MUTUEL	500 000	12,50%	62 500	04/07/2013	10	346 065		NON. la Société cautionnée n'ayant jamais réalisé aucun bénéfice.
ÉPINAY EXPLOITATION	CRÉDIT MUTUEL	1 308 000	12,50%	163 500	04/07/2013	15	972 626	Levée possible quand la CAF aura permis de faire face pendant 3 exercices consécutifs aux échéances à moins d'un an des dettes à moyen et long terme, sans report à nouveau négatif ni transfert de charge.	
ÉPINAY EXPLOITATION	CRÉDIT MUTUEL	1 258 000	12,50%	157 250	04/07/2013	12	917 515		
ÉPINAY EXPLOITATION	CRÉDIT COOPÉRATIF	500 000	12,50%	62 500	04/07/2013	10	303 215		
ÉPINAY EXPLOITATION	CRÉDIT COOPÉRATIF	1 308 000	12,50%	163 500	04/07/2013	15	1 033 122		
ÉPINAY EXPLOITATION	CRÉDIT COOPÉRATIF	1 257 500	12,50%	157 188	04/07/2013	12	841 267		
ÉPINAY EXPLOITATION	EDEL	1 000 000	12,50%	125 000	26/10/2017	0,75	0	Découvert en compte courant	Non communiqué
TOTAL - ÉPINAY EXPLOITATION		7 131 500	12,50%	891 438			4 413 810		
CREVECQUEUR-DIS	EDEL	500 000	8,80%	44 000	09/07/2015	1	Non communiqué	Non communiqué	Non communiqué
TOTAL - CREVECQUEUR-DIS		500 000		44 000			0		
BOBIGNY EXPLOITATION	EDEL	3 000 000	5,00%	150 000	26/10/2017	7 mois	2 953 775	Découvert en compte courant renouvelable tacitement	Non communiqué
TOTAL - BOBIGNY EXPLOITATION		3 000 000		150 000			2 953 775		
ANGOULÈME DISTRIBUTION	BPI	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	17	Non communiqué	Main levée : 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires présentant une CAF consolidée assurant la couverture des charges des dettes consolidées, cette durée démarrant à partir d'un exercice supportant pleinement les charges des dettes liées au présent programme.	Non communiqué
ANGOULÈME DISTRIBUTION	BPI	7 280 000	3,00%	218 400	17/02/2016	17	Non communiqué		
ANGOULÈME DISTRIBUTION	BPI	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	12	Non communiqué		
ANGOULÈME DISTRIBUTION	ARKEA	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	12	Non communiqué		
TOTAL - ANGOULÈME DISTRIBUTION		13 280 000	3,00%	398 400					

CAUTIONS SUR PARRAINAGES

SOCIÉTÉ CAUTIONNÉE	OBJET de la CAUTION et CRÉANCIER cautionné	NOMINAL d'ORIGINE	CAUTION		DATE du COMITÉ DIRECTEUR	DURÉE (ANNÉES)	SOLDE RESTANT DÛ (dernièrement communiqué)	COMMENTAIRE	CONDITIONS de la LEVÉE de CAUTION remplies ?	
BLANC MESNIL DISTRIBUTION	OSEO + FRUCTICOM + BAIL ENTREPRISES	35 264 645	3,60%	1 270 400	30/11/2011	20	Non communiqué	Durée de 5 ans minimum; levée sous condition de réalisation de 3 exercices consécutifs bénéficiaires hors exceptionnel et hors reprise provision, sans report à nouveau négatif.	La société a dégagé des bénéfices en 2016 (+ 157 406 €) et 2015 (+ 178 587 €) après une perte en 2014 -15 mois (- 688 453 €). Le résultat 2016 retraité de l'exceptionnel et des reprises de provisions est négatif (- 121 938 €). Le report à nouveau est nul. Donc NON , pas de mainlevée possible à ce jour.	
TOTAL - BLANC MESNIL DISTRIBUTION		35 264 645	3,60%	1 270 400			0			
AUBINS EXPANSION	OSEO	7 000 000	10,00%	700 000	10/01/2013	10	Non communiqué	Caution tant que l'en-cours par emprunt (7 M€) est supérieure à 2 M€ + Caution tant que l'en-cours total de l'opération (21 M€) est supérieure à 6 M€.	Non communiqué	
AUBINS EXPANSION	CRÉDIT MUTUEL	7 000 000	10,00%	700 000	10/01/2013	10	Non communiqué			
AUBINS EXPANSION	CRÉDIT AGRICOLE	7 000 000	10,00%	700 000	10/01/2013	10	Non communiqué			
TOTAL - AUBINS EXPANSION		21 000 000	10,00%	2 100 000						
FINANCIÈRE AVJ	CRÉDIT COOPÉRATIF	1 500 000	7,00%	105 000	21/03/2013	12	3 027 707	Main levée possible au bout de 5 ans si constatation de 3 exercices consécutifs de 12 mois bénéficiaires des sociétés du groupe, avec CAF consolidée hors éléments exceptionnels au moins égales aux tombées en capital de l'endettement consolidé.	NON , la période de 5 ans minimum n'étant pas arrivée à terme. Pour autant, le résultat net et la CAF consolidés sont suffisants pour absorber les remboursements d'emprunts (31/03/2017 : CAF 1 944 K€ / Rbst emprunts 1 777 K€ ; 31/03/2016 : CAF 1 920 K€ / rbst emprunts 1 653 K€ ; 31/03/2015 : CAF 1 619 K€ / rbst emprunts 1 490 K€).	
FINANCIÈRE AVJ	CRÉDIT COOPÉRATIF	2 500 000	7,00%	175 000	21/03/2013	15				
FINANCIÈRE AVJ	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	3 000 000	7,00%	210 000	21/03/2013	12	5 812 485	Mainlevée possible au bout de 3 ans si pendant trois années consécutives la société FINANCIERE A.V.J. réalise un résultat net positif, en l'absence de report à nouveau négatif, et avec une capacité d'autofinancement assurant la couverture des charges consolidées de remboursement des emprunts pendant une période de 5 ans minimum et au-delà tant que les CAF cumulées des sociétés du groupe n'auront pas permis d'assumer la part à moins d'un an de l'endettement cumulé au niveau du groupe pendant 3 exercices positifs consécutifs de 12 mois sans report à nouveau ni transfert de charges.	NON , car la CAF permet de faire face au seul remboursement en capital, mais non au capital + intérêts (2 271 K€ au 31/03/2017 ; 2 129 K€ au 31/03/2016 ; 2 045 K€ au 31/03/2015)	
FINANCIÈRE AVJ	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	5 000 000	7,00%	350 000	21/03/2013	15				
FINANCIÈRE AVJ	OSEO	1 500 000	7,00%	105 000	21/03/2013	12	2 949 019		NON pour les mêmes raisons que les emprunts Crédit Coopératif	
FINANCIÈRE AVJ	OSEO	2 500 000	7,00%	175 000	21/03/2013	15				
TOTAL - FINANCIÈRE AVJ		14 000 000	7,00%	1 120 000			11 789 211			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 485 296
Engagements de crédit-bail mobilier garantis par nantissement	450 259
TOTAL	2 935 555

10.4 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées :	
Autres : PLUS-VALUE DE FUSION ISSYLEC/GALEC EN SURSIS D'IMPOSITION	181 869
TOTAL	181 869

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
C3S	40 979
PEEC	40 670
PARTICIPATION DES SALARIES	473 697
Autres :	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.5 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	18 020
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	18 020

Commentaires:

10.6 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	29	
Employés	325	
Ouvriers		
TOTAL	366	

Commentaires:

10.7 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		621 100	
TOTAL		621 100	

Commentaires:

Hypothèses retenues :

- Départ volontaire à la retraite à 65 ans
- Croissance des salaires = 1%
- Taux d'actualisation = 1,37% (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/03/2018)

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.8 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

SAS 3G

CHEMIN DES HAYETTES

95520 OSNY

SIRET 45215611000028

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/03/2018 12 mois	31/03/2017 12 mois	31/03/2016 12 mois	31/03/2015 12 mois	31/03/2014 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	3 895 990	3 895 990	3 895 990	3 895 990	3 895 990
b) Nombre d'actions émises	389 599	389 599	389 599	389 599	389 599
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	125 189 137	121 862 237	118 870 736	115 112 694	113 227 274
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	6 145 363	5 276 184	5 276 217	4 337 636	4 284 607
c) Impôt sur les bénéfices	1 331 301	1 493 639	1 362 028	955 926	1 126 796
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	4 814 062	3 782 545	3 914 189	3 381 711	3 157 811
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	3 544 567	3 308 014	2 886 568	2 449 199	2 335 078
f) Montants des bénéfices distribués	3 000 000	2 785 372	2 120 000	1 810 000	
g) Participation des salariés	473 697	583 675	470 428	373 521	451 917
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	12	10	10	9	8
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	9	8	7	6	6
c) Dividende versé à chaque action	8	7	5	5	
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	366	371	364	355	344
b) Montant de la masse salariale	7 670 732	7 519 403	7 601 787	7 255 374	7 079 312
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	2 122 913	2 175 011	2 267 434	2 078 760	1 997 933

Observations complémentaires

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
OSNY VOYAGES	8 000	-232 543	100,00	8 000	8 000		458 900	735 755	26 798	
BERNARDO	1 000	-60 552	100,00	1 000	1 000	126 494		103 305	-73 237	
REST'OSNY	1 000	-83 194	100,00	1 000	1 000	541 000		777 665	-128 564	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

SODIOS EXPLOITATION

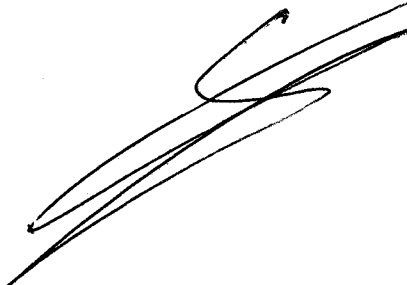
Société par Actions Simplifiée au capital de 3.895.990 euros
Siège social : La Croix Saint-Siméon
Chemin des Hayettes
95520 OSNY

521 251 082 R.C.S. PONTOISE

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned below the text 'COPIE CERTIFIEE CONFORME'.

Désignation de l'entreprise :		SODIOS EXPLOITATION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2			
Adresse de l'entreprise		LA CROIX SAINT SIMEON 95520 OSNY		Durée de l'exercice précédent *		1 2			
Numéro SIRET *		5 2 1 2 5 1 0 8 2 0 0 0 1 7						Néant ☐ *	
						Exercice N clos le : 3 1 0 3 2 0 1 8			
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB			AC				
	Frais de développement *	CX			CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	88 699		AG	85 447		3 253	
	Fonds commercial (1)	AH			AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ			AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			AM				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	1 242 467		AO			1 242 467	
	Constructions	AP	6 995 567		AQ	3 759 994		3 235 573	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	834 425		AS	697 542		136 882	
	Autres immobilisations corporelles	AT	7 884 904		AU	5 722 480		2 162 424	
	Immobilisations en cours	AV	779 499		AW			779 499	
	Avances et acomptes	AX			AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			CT				
	Autres participations	CU	3 739 318		CV			3 739 318	
	Créances rattachées à des participations	BB			BC				
	Autres titres immobilisés	BD	488 077		BE			488 077	
	Prêts	BF	105 326		BG			105 326	
	Autres immobilisations financières *	BH	66 997		BI			66 997	
TOTAL (II)		BJ	22 225 278		BK	10 265 463		11 959 815	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	41 138		BM			41 138	
	En cours de production de biens	BN			BO				
	En cours de production de services	BP			BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR			BS				
	Marchandises	BT	7 488 498		BU			7 488 498	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 878		BW			1 878	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	368 989		BY			368 989	
	Autres créances (3)	BZ	7 208 099		CA			7 208 099	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	3 068 378		CE			3 068 378	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	1 286 438		CG			1 286 438	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	480 794		CI			480 794	
	TOTAL (III)	CJ	19 944 211		CK			19 944 211	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	42 169 490		LA	10 265 463		31 904 027	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	19 326	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *				Stocks :			Créances :		

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2018

Désignation de l'entreprise		SODIOS EXPLOITATION		Néant ☐	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 895 990)	DA	3 895 990		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	389 599		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	6 014 300		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 544 567		
	Subventions d'investissement	DJ	1 838		
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	13 846 294	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	265 875		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	265 875		
DETTES (+)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 992 519		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	833 436		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 642 371		
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 262 157		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	353 351		
	Autres dettes	EA	661 964		
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB	46 061		
	TOTAL (IV)	EC	17 791 858		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	31 904 027		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	16 017 779			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	505 030			

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

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

Désignation de l'entreprise : SODIOS EXPLOITATION		Exercice N		Néant ☐ *			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	123 103 953	FB		FC	123 103 953
	Production vendue	FD		FE		FF	
			biens *				
		FG	2 085 184	FH		FI	2 085 184
		FJ	125 189 137	FK		FL	125 189 137
	Chiffres d'affaires nets *						
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	9 037
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	694 264
Autres produits (1) (11)					FQ	9 649	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	125 902 087
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	96 074 790
	Variation de stock (marchandises)*					FT	574 823
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	240 688
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(23 011)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	9 794 827
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 955 007
	Salaires et traitements *					FY	7 670 732
	Charges sociales (10)					FZ	2 122 913
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	990 325
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	265 875	
	Autres charges (12)					GE	55 376
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	5 179 743
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH	4 312
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI	258
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	264
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	292
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	39 216
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)						GP	39 772
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	30 545
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	5 221
Total des charges financières (VI)						GU	35 766
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	4 006
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	5 187 804

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise		SODIOS EXPLOITATION		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	429 165	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	429 165	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	12 927	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	241 182	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	13 295	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	267 404	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	161 762
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	473 697
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 331 301
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	126 375 337
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	122 830 770
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	3 544 567
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	21 000
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	138 003
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	36 815
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PMF innovantes (art. 217 octies)		RC	
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)	RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	694 264
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	4 876
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

55/74

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SODIOS EXPLOITATION										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	82 961	KE		KF	5 738	
CORPORELLES	Terrains						KG	1 242 467	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ	5 584 898	KK		KL	105 321	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2			KP	1 305 347	KQ		KR	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3			KS	774 439	KT		KU	64 986
		Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	5 708 977	KW		KX	147 739	
		Matériel de transport *					KY	220 817	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	1 773 968	LC		LD	83 257	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH	28 000	LI		LJ	769 590	
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	16 638 914	LO		LP	1 170 893	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U	3 726 388	8V		8W	12 930
		Autres titres immobilisés						1P	306 111	1R		1S	416 813
Prêts et autres immobilisations financières						1T	170 861	1U		1V	1 719		
TOTAL IV						LQ	4 203 360	LR		LS	431 462		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG		20 925 235	ØH		ØJ	1 608 092	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
				1		2		3					
								4					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CØ		DØ				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	88 699			
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY	1 242 467			
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB	5 690 219			
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME				
		Inst. gales, agencés et am. des constructions				IS		MG		MH	1 305 347		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	5 001	MK	834 425			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers				IU		MM	17 563	MN	5 839 153		
		Matériel de transport				IV		MP	22 931	MQ	197 886		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	9 361	MT	1 847 865		
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW			
	Immobilisations corporelles en cours		18 091		MY		MZ		NA	779 499			
	Avances et acomptes				NC		ND		NE				
	TOTAL III		18 091		IY		NG	54 855	NH	17 736 861			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7				
	Autres participations				IO		ØX		ØY	3 739 318			
	Autres titres immobilisés				11		2B	234 846	2C	488 077			
	Prêts et autres immobilisations financières				12		2E	258	2F	172 323			
	TOTAL IV				13		NJ	235 104	NK	4 399 718			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14		18 091	ØK	289 958	ØL	22 225 278			

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013) pour 485 621 euros.

Le CICE 2016, utilisé sur l'exercice clos le 31/03/2018, d'une valeur de 423 309 euros a été utilisé notamment pour financer partiellement les investissements corporels et incorporels de l'exercice d'un total de 1 170 892 euros.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains articles (2015-06 et 2015-07)

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**Intégration fiscale**

La société est intégrée fiscalement par la SAS 3G depuis l'exercice ouvert le 01/04/2014.

Litige GALEC

Le GALEC a fait l'objet d'une assignation devant le tribunal de Commerce de Paris le 28/02/2018; la première audience s'est tenue le 15/06/2018, condamnant la Centrale Nationale à la rétrocession de ristournes considérées illégales pour 83 millions d'euros et à une amende civile de 25 millions d'euros. Cette somme va être répercutée aux adhérents. Compte tenu du poids de la Centrale Régionale SCAPNOR, et du poids de SODIOS EXPLOITATION au sein de cette dernière, le risque hors amende a été évalué à 257 Keuros pour notre société et provisionné dans les comptes annuels clos le 31/03/2018.

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 3 1 0 3 2 0 1 8

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SODIOS EXPLOITATION

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

Désignation de l'entreprise SODIOS EXPLOITATION Néant ☐ *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	82 891	PF	2 555	PG		PH	85 447
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	2 087 032	PN	370 504	PO		PQ	2 457 536
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	1 301 354	PW	1 103	PX		PY	1 302 457
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	638 764	QA	60 937	QB	2 159	QC	697 542
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	3 725 792	QE	392 876	QF	6 496	QG	4 112 172
	Matériel de transport	QH	70 421	QI	44 779	QJ	18 015	QK	97 185
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 401 607	QM	118 649	QN	7 132	QO	1 513 124
corporelles	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	9 224 969	QV	988 850	QW	33 803	QX	10 180 016
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	9 307 861	ØP	991 405	ØQ	33 803	ØR	10 265 463

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL				NM				NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ	

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARIÉES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

Désignation de l'entreprise		SODIOS EXPLOITATION		Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	— d'exploitation	UE	UF		
	— financières	UG	UH		
	— exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

[illegible]

Désignation de l'entreprise : SODIOS EXPLOITATION										Néant ☐ *			
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP	105 326	UR	19 326	US	86 000				
	Autres immobilisations financières			UT	66 997	UV		UW	66 997				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	4 931		4 931						
	Autres créances clients			UX	364 058		364 058						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * UO)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY	22 045		22 045						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	7 274		7 274						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	615 920		615 920						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP	105 581		105 581						
	Groupe et associés (2)			VC	2 682 100		2 682 100						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	3 775 178		3 775 178						
	Charges constatées d'avance			VS	480 794		480 794						
	TOTAUX				VT	8 230 204	VU	8 077 208	VV	152 997			
RENVIS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	1 719								
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF								
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	505 030		505 030							
	à plus d'1 an à l'origine		VH	2 487 489		713 410		956 655		817 424			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	8 642 371		8 642 371							
Personnel et comptes rattachés			8C	1 653 498		1 653 498							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	1 547 276		1 547 276							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	267 146		267 146							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	794 238		794 238							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	353 351		353 351							
Groupe et associés (2)			VI	833 436		833 436							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	661 964		661 964							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L	46 061		46 061							
TOTAUX				VY	17 791 858	VZ	16 017 779	956 655		817 424			
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1 600 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	547 762	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032								

SODIOS EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de 3.895.990 euros
Siège social : La Croix Saint-Siméon
Chemin des Hayettes
95520 OSNY
521 251 082 R.C.S. PONTOISE

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2018 ET RESOLUTIONS VOTEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU JEUDI 20 SEPTEMBRE 2018

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2018, s'élevant à €3.544.567,16, dont €485.621 au titre du CICE non distribuable, de la manière suivante :

- le CICE à la réserve facultative, soit la somme de €485.621
- à distribuer aux associés à titre de dividendes €3.058.946,16

En outre, l'Assemblée Générale décide de prélever la somme de €441.053,84 sur la réserve facultative déjà existante, afin de distribuer aux associés un dividende global de €3.500.000.

En conséquence, chaque action donnera droit à son titulaire à un dividende par action de €8,98.

Le dividende est payable au siège social, à compter de ce jour.

Sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur et notamment la Loi de Finances pour 2018:

1 - les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) dit « flat tax » de 30 % regroupant :

*le prélèvement relatif à l'impôt sur le revenu de 12,80 %, sous réserve de dispense si le revenu fiscal de l'avant dernière année est inférieur à €50 000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves et à €75 000 pour les couples soumis à imposition commune.

*les prélèvements sociaux de 17,20 %, les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

2 - Toutefois, lors de leur déclaration de revenus, les associés pourront opter pour une imposition de leurs dividendes, au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; ce qui donnera lieu à l'abattement de 40 % sur la totalité du montant de leurs dividendes.

Cette option sera expresse et irrévocable et portera sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances.

Le prélèvement forfaitaire de 12,80 % versé lors de la distribution de dividendes s'imputera sur l'impôt sur le revenu de l'année au cours de laquelle il a été opéré ; s'il excède l'impôt dû, l'excédent sera restitué.

En conséquence :

- La réserve légale reste fixée à €389.599
- La réserve facultative est portée de €6.014.300,14 à €6.058.867,30.

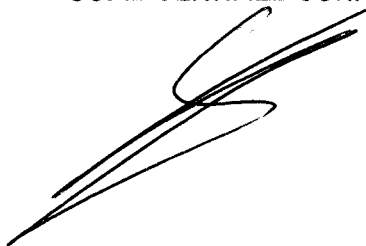
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale précise qu'au cours des trois exercices précédents, il a été distribué aux associés à titre de dividendes la somme suivante :

- par décision de l'Assemblée Générale du 24 septembre 2015, la somme de €2.120.000, soit un dividende de €5,44 par action.

- par décision de l'Assemblée Générale du 15 septembre 2016, la somme de €2.785.372,31, soit un dividende de €7,15 par action.
- par décision de l'Assemblée Générale du 14 septembre 2017, la somme de €3.000.000, soit un dividende de €7,70 par action.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes, is written over the text 'COPIE CERTIFIEE CONFORME'.