

RCS : SOISSONS

Code greffe : 0203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1969 B 00029

Numéro SIREN : 716 980 297

Nom ou dénomination : SO.CA.DI

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2019 sous le numéro de dépôt 929

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SOISSONS

76 rue Saint-Martin
02200 Soissons

RDB Associés
55 avenue d'Italie
CS 98805
80088 Amiens Cedex 2

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : SO.CA.DI

Numéro RCS : 716 980 297

Numéro Gestion : 1969B00029

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse rue de la Plaine ZI

: 02400 Château-Thierry

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 28/02/2018

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 17/06/2019

Sous le numéro : 929

Délivré à Soissons le 19 juin 2019

Le Greffier,

u

--



Sas SOCADI

ZI Rue de la Plaine
Centre LECLERC
02400 CHATEAU THIERRY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 28 février 2018



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment 'LE PASSIFLORE'
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SAS BBA et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BILAN

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

2

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

134 126 134 126

Fonds commercial (1)

383 799

Autres immobilisations incorporelles

106 208 106 208

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

39

42

Terrains

1 421 481 239 854 1 181 627 1 212 356

Constructions

19 431 533 11 879 763 7 551 770 8 245 073

Installations tech., matériel & outillages

1 810 338 1 803 050 7 287 16 030

Autres immobilisations corporelles

2 311 574 1 456 307 855 267 649 396

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

41 667 41 667

Immobilisations financières (2)

10

9

Participations

2 080 933 2 080 933 1 856 747

Créances rattachées à des participations

64 730 64 730 64 879

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

328 764 328 764 328 780

Autres titres immobilisés

1 817 1 817 43

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

27 733 169 15 513 100 12 220 069 49 12 757 102 52

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

12

12

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

1 474 665 99 251 1 375 413 1 180 004

Autres créances (3)

1 630 100 1 630 100 1 636 788

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

1

Actions propres

Autres titres

91 649 447 91 202 213 409

Instruments de trésorerie

Disponibilités

9 435 240 9 435 240 38 8 481 617 35

Charges constatées d'avance (3)

27 470 27 470 34 784

TOTAL ACTIF CIRCULANT

12 659 123 99 698 12 559 425 51 11 546 602 48

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecart de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

40 392 292 15 612 798 24 779 494 100 24 303 704 100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDE et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA e-partner

BILAN (SUITE)

Sas SOQADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

PASSIF

	Valeurs au 28/02/18	% du passif	Valeurs au 28/02/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		77		74
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 136 337		17 982 676	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 382 711	6	1 153 660	5
SITUATION NETTE	20 563 048	83	19 180 337	79
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	635 466	3	576 505	2
TOTAL CAPITAUX PROPRES	21 198 514	86	19 756 842	81
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 337 171	9	3 070 364	13
Emprunts et dettes financières diverses (3)	751 909	3	750 395	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	114 895		81 268	
Dettes fiscales et sociales	186 099	1	211 071	1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	71 020		155 991	
Autres dettes	2		131 764	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	119 884		146 010	1
TOTAL DETTES	3 580 980	14	4 546 862	19
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	24 779 494	100	24 303 704	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

1 796 553

1 784 427

4 546 862

SAS IND et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

Du 01/03/17 Au 28/02/18	% CA	Du 01/03/16 Au 28/02/17	% CA	Variation en valeur	en %
----------------------------	------	----------------------------	------	------------------------	------

Produits d'exploitation (1)

Ventes de marchandises

Production vendue (biens et services)	3 375 400	100	3 355 364	100	20 036	1
---------------------------------------	-----------	-----	-----------	-----	--------	---

Montant net du chiffre d'affaires	3 375 400	100	3 355 364	100	20 036	1
-----------------------------------	-----------	-----	-----------	-----	--------	---

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	67 646	2	96 322	3	-28 675	-30
--	--------	---	--------	---	---------	-----

Autres produits	2 388		4 745		-2 357	-50
-----------------	-------	--	-------	--	--------	-----

TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 445 434	102	3 456 430	103	-10 996	
--	------------------	------------	------------------	------------	----------------	--

Charges d'exploitation (2)

Achats de marchandises

Variation de stocks

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variation de stocks

Autres achats et charges externes	301 526	9	323 878	10	-22 352	-7
-----------------------------------	---------	---	---------	----	---------	----

Impôts, taxes et versements assimilés	333 626	10	319 524	10	14 102	4
---------------------------------------	---------	----	---------	----	--------	---

Salaires et traitements	45 500	1	45 500	1		
-------------------------	--------	---	--------	---	--	--

Charges sociales	26 508	1	25 379	1	1 129	4
------------------	--------	---	--------	---	-------	---

Dot. aux amortissements et dépréciations

Sur immobilisations : dot. aux amort.	864 961	26	817 186	24	47 775	6
---------------------------------------	---------	----	---------	----	--------	---

Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
--	--	--	--	--	--	--

Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	99 251	3	67 646	2	31 605	47
--	--------	---	--------	---	--------	----

Dotations aux provisions

Autres charges	5		10 007		-10 002	-100
----------------	---	--	--------	--	---------	------

TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 671 377	50	1 609 120	48	62 257	4
---	------------------	-----------	------------------	-----------	---------------	----------

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 774 057	53	1 847 309	55	-73 252	-4
--------------------------------	------------------	-----------	------------------	-----------	----------------	-----------

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 657
36 151

Commissionnaire aux Comptes

BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

	Du 01/03/17 Au 28/02/18	% CA	Du 01/03/16 Au 28/02/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	2 631		22 213	1	-19 582	-88
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 237		6 245		992	16
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	9				9	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	9 877		28 458	1	-18 581	-65
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	447				447	
Intérêts et charges assimilées (4)	32 730	1	38 352	1	-5 622	-15
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	33 177	1	38 352	1	-5 176	-13
RÉSULTAT FINANCIER	-23 300	-1	-9 894		-13 405	-135
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 750 757	52	1 837 415	55	-86 658	-5
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	84 627	3	2 896		81 731	
Sur opérations en capital	307 074	9	28 000	1	279 074	997
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	391 701	12	30 896	1	360 805	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 283		36 677	1	-35 394	-97
Sur opérations en capital	92 185	3	31 139	1	61 046	196
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	80 552	2	58 942	2	21 610	37
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	174 020	5	126 758	4	47 262	37
RESULTAT EXCEPTIONNEL	217 681	6	-95 862	-3	313 543	327
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	585 727	17	587 893	18	-2 166	
TOTAL DES PRODUITS	3 847 012	114	3 515 784	105	331 228	9
TOTAL DES CHARGES	2 464 301	73	2 362 123	70	102 177	4
Bénéfice ou Perte	1 382 711	41	1 153 660	34	229 051	20

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ANNEXE LÉGALE

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2018 dont le total est de 24 779 494,08 Euros, dégage un bénéfice de 1 382 711,45 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2017 au 28/02/2018.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2016 au 28/02/2017.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice:

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société fille".

La troisième conception, dite de la "méthode de réallocation des économies", définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception:

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement);
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE:

Suite à la fusion Galec-Issylec du 11 décembre 2017, la SAS SOCADI a reçu des titres du Galec pour 256 200€ en échange des titres Issylec qu'elle détenait pour 32 014,29€. Cet échange a généré une plus value de 224 185,71€.

CHANGEMENTS DE METHODE:

En application des dispositions nouvelles de l'article 745-6 du PCG, nous avons réaffecté comptablement le mali de fusion relatif à l'absorption de la SCI MAP par SOCADI à la catégorie d'actif auquel il se rapporte. Ledit mali d'un montant de 383 799 euros portait sur un terrain et une construction.

L'application de cette réglementation conduit à comptabiliser le mali en immobilisation incorporelle pour la quote-part correspondant au terrain et en immobilisation corporelle pour la quote-part correspondant à la construction.

Ce reclassement comptable des postes d'actif du bilan a entraîné un impact sur le résultat, à savoir sur la construction qui est désormais amortissable.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 28/02/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	de 10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Installations techniques	de 06 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et informat	de 03 à 10 ans
- Mobilier	de 05 à 10 ans
- Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	517 925	106 208
	Terrains		1 421 481	
		Sur sol propre	18 432 464	
	Constructions			
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	999 068	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 810 338	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	1 770 738	39 442
	Autres immos corporelles			
CORPORELLES		Matériel de transport	72 500	102 768
		Matériel de bureau & mobilier informatique	112 612	
		Emballages récupérables & divers	15 209	277 591
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			41 667
		TOTAL	24 634 410	461 468
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		1 921 626	256 200
	Autres titres immobilisés		328 780	
	Prêts et autres immobilisations financières		43	1 774
		TOTAL	2 250 449	257 974
TOTAL GENERAL			27 402 784	825 650

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	383 799	240 334	
	Terrains			1 421 481	
		Sur sol propre		18 432 464	
	Constructions				
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons		999 068	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 810 338	
		Inst. gal. agen. amé. divers		1 810 180	
	Autres immos corporelles				
CORPORELLES		Matériel de transport	72 500	102 768	
		Mat. bureau, inform., mobilier		112 612	
		Emb. récupérables & divers	6 787	286 013	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes			41 667	
		TOTAL	79 287	25 016 591	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		32 163	2 145 663	
	Autres titres immobilisés		16	328 764	
	Prêts & autres immob. financières			1 817	
		TOTAL	32 179	2 476 244	
TOTAL GENERAL			383 799	111 465	27 733 169

SAS VNB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	134 126			134 126
Terrains		209 124	30 729		239 854
Sur sol propre		10 191 020	691 553		10 882 572
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.		995 440	1 751		997 191
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 794 307	8 743		1 803 050
Inst. générales agencem. amén.		1 191 744	93 299		1 285 043
Autres immob. corporelles					
Matériel de transport		17 319	20 368	19 132	18 555
Mat. bureau et informatiq., mob.		112 600	12		112 612
Emballages récupérables divers			40 097		40 097
	TOTAL	14 511 555	886 551	19 132	15 378 974
	TOTAL GENERAL	14 645 681	886 551	19 132	15 513 100

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre	42 985						42 985
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
	TOTAL	42 985					42 985
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL	42 985					42 985
Total général non ventilé		42 985					42 985

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties 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 étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	576 505	58 961		635 466
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	576 505	58 961		635 466
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	67 646	99 251	67 646	99 251
	Autres provisions pour dépréciation		447		447
	TOTAL	67 646	99 698	67 646	99 698
	TOTAL GÉNÉRAL	644 151	158 659	67 646	735 164
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		99 251	67 646	
	Dont dotations & reprises		447		
	- financières				
	- exceptionnelles		58 961		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	64 730		64 730
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 817		1 817
	Clients douteux ou litigieux	138 780	138 780	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 335 884	1 335 884	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	42 539	42 539	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 524 844	1 524 844	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	62 718	62 718	
	Charges constatées d'avance	27 470	27 470	
TOTAUX		3 198 782	3 132 235	66 547
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

EAS VNB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES DETTES

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 337 171	540 619	1 796 553	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	166 182	166 182		
Fournisseurs & comptes rattachés	114 895	114 895		
Personnel & comptes rattachés	6 832	6 832		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	6 525	6 525		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	95 959	95 959		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	76 782	76 782		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	71 020	71 020		
Groupe & associés (2)	585 727	585 727		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2	2		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	119 884	119 884		
TOTAUX	3 580 980	1 784 427	1 796 553	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	732 085			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

SAS VOP et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	27 470
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	27 470

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	454 143
Autres créances	2 815
Disponibilités	
TOTAL	456 958

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	119 884
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	119 884

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 617
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 616
Dettes fiscales et sociales	54 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	149 190

SAS VNB et ASSOCIES

Comptes sur Comptes



BBA e-artise

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	16,00

SAS VDB et ASSOCIES

Capital Social 2018



BBA - Certifie

Sas SOCADI

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DE L'IMPÔT

SAS VDA et ASSOCIES

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	693 528					693 528
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	693 528					693 528
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	693 528					693 528

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 216 236	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 216 236	

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-	19 647		19 653	19 647	19 653	
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité						
- autres	26		381	26	381	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	19 673		20 034	19 673	20 034	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expert

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS CASTELDIS
ZI Rue de la Plaine
02 400 Château Thierry

SAS UNP et ASSOCIÉS
ZI de la Plaine



BBA expertise

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2018	Exercice 2017	Exercice 2016	Exercice 2015	Exercice 2014
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 375 400	3 355 364	3 344 635	3 344 038	3 370 519
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 946 002	2 589 006	2 513 517	2 618 823	2 730 110
Impôts sur les bénéfices	585 727	587 893	553 803	649 059	566 667
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat net (C)	1 382 711	1 153 660	1 099 973	1 420 917	1 182 502
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	977 564	847 452	859 741	548 846	980 941
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 178,40	1 035,60	1 005,41	1 047,53	1 092,04
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	944,11	800,45	783,89	787,91	865,38
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	553,08	461,46	439,99	568,37	473,00
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	2	2	2	2	2
Montant de la masse salariale de l'exercice	45 500	45 500	145 500	105 500	95 500
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	26 508	25 379	84 120	51 016	33 381

SAS VOB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA & Associés

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (28/02/2017) avant affectations	18 603 182
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 153 660
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/03/2017)	19 756 842
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	19 756 842
Variations en cours d'exercice	1 441 672
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	58 961
Autres variations	1 382 711
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	21 198 514
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	1 441 672
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	1 441 672

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

Informations financières (5)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SOCADRIVE - 0 ZI - Rue de la Plaine 02400 CHATEAU-THIERRY - 7	100 000		100,00	100 000	100 000			7 512 459	397 530	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SOCAD

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

BBA expertise

33/122

et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total		174 020	
671200	pénalités, amend.fisc. pénales	1 283	
675200	val.elem.cedes immo.corp.	60 155	
675600	v.n.c. immob.financières	32 030	
687100	dot.amort except./immos	21 590	
687250	dotation amort dérogatoires	58 961	
Total			391 701
771800	autres prod.except./op.gest.		1 200
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		83 427
775200	prod. cess. immob.corp.		46 787
775600	prod. cess. immob.financières		260 287



CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SOCADI

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Total			83 427
772635	pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		83 427

SAS UNIS et ASSOCIES
Comptes



BBA expertise

EXEMPLAIRE GREFFE

SOCADI

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : rue de la Plaine - ZI
02400 CHATEAU THIERRY

RCS B 716 980 297
SIRET : 716 980 297 00023
APE : 6820B

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 28 février 2018

VDB

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE SOCADI,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 19 juillet 2012, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SOCADI, relatifs à l'exercice clos le 28 février 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} mars 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.

III/ OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note 14 de l'annexe des comptes annuels concernant le changement de méthode de comptabilisation du mali de fusion.

IV/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 et n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

V/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIES

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VII/ 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.

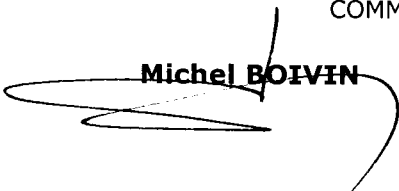
Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 2 juillet 2018

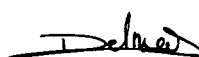
VDB ET ASSOCIES

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Représenté par :

 **Michel BOIVIN**

Aurélie DELMAS



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

✚ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

✚ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

✚ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SO.CA.DI

Société par Actions Simplifiée au Capital de 40.000 Euros
Siège Social : Zone Industrielle - Rue de la Plaine

02400 - CHATEAU THIERRY

716 980 297 R.C.S. SOISSONS

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 19 JUILLET 2018

EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2018

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit:

- Bénéfice comptable..... 1.382.711,45 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.382.711,45 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

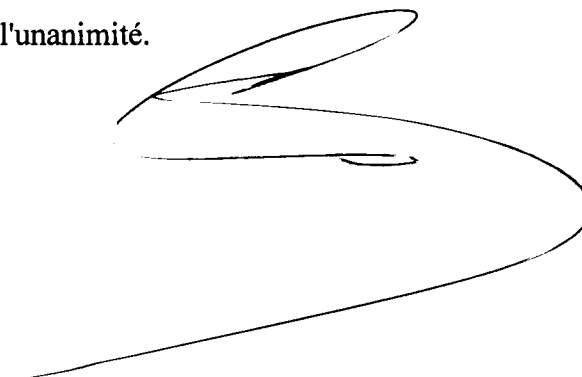
RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit:

- Bénéfice comptable..... 1.382.711,45 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 1.382.711,45 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the bottom.