

RCS : CHERBOURG

Code greffe : 5001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00023

Numéro SIREN : 780 904 504

Nom ou dénomination : SODIS HAGUE

Ce dépôt a été enregistré le 06/12/2018 sous le numéro de dépôt 1993

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 5 RUE DES CLAIRES		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 7 8 0 9 0 4 5 0 4 0 0 0 1 3		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 31 01 2014	
		N-1 31 01 2013	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	97 672
Fonds commercial (1)		AH	259 163
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	1 904 763
Constructions		AP	14 795 315
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	3 978 334
Autres immobilisations corporelles		AT	4 352 517
Immobilisations en cours		AV	282 715
Avances et acomptes		AX	16 800
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	1 161 567
Créances rattachées à des participations		BB	544 817
Autres titres immobilisés		BD	11 124
Prêts		BF	54 803
Autres immobilisations financières*		BH	9 526
TOTAL (II)		BJ	27 469 116
Matières premières, approvisionnements		BL	33 518
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	8 264 094
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	6 160
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	267 702
Autres créances (3)		BZ	1 562 566
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	16 270
Disponibilités		CF	1 779 794
Charges constatées d'avance (3)*		CH	154 955
TOTAL (III)		CJ	12 085 059
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	39 554 176
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(0) (3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités :	Créances :

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

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1.8....2.93.....)	DA	237 820	237 820
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK))	DC	9 147	9 147
	Réserve légale (3)	DD	23 782	23 782
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1))	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ))	DG	2 467 179	2 856 225
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 181 712	1 210 889
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	302 920	347 876
	TOTAL (I)	DL	4 222 559	4 685 740
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	118 430	127 736
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	118 430	127 736
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	15 578 862	5 607 600
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI))	DV	2 502 506	2 144 024
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 649 394	4 156 406
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 536 392	2 645 235
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	965 730	732 688
	Autres dettes	EA	148 199	148 763
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	7 084	8 157
	TOTAL (IV)	EC	26 388 168	15 442 873
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	30 729 157	20 256 349
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	9 147	9 147
	{ Ecart de réévaluation libre	1D		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	13 193 771	6 282 971
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H	1 100 000	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE										Néant		*
		Exercice N						Exercice (N-1)				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	69 939 651	FB		FC	69 939 651	67 616 967				
	Production vendue biens* services*	FD		FE		FF		145				
		FG	1 354 314	FH		FI	1 354 314	251 796				
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	71 293 965	FK		FL	71 293 965	67 868 908				
	Production stockée*						FM					
	Production immobilisée*						FN					
	Subventions d'exploitation						FO	2 331	1 874			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	182 746	145 869			
	Autres produits (1) (11)						FQ	31 386	14 214			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	71 510 428	68 030 865			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	57 528 388	51 825 122				
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(2 267 442)	577 650				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	161 001	139 955				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(8 600)	(2 309)				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	5 418 211	4 717 419				
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 115 540	1 308 742				
	Salaires et traitements*					FY	4 979 051	4 799 925				
	Charges sociales (10)					FZ	1 472 486	1 749 425				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements*				GA	1 010 372	611 067			
			{ - dotations aux provisions				GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD					
	Autres charges (12)					GE	17 586	12 502				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	69 426 594	65 739 498			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 083 834	2 291 367				
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	21 631	28 763				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI						
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	5 642	2 274				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	307	6 537				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	39 559	35 385				
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	1 513	675				
	Différences positives de change					GN						
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO						
	Total des produits financiers (V)						GP	47 021	44 870			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ						
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	181 289	80 355				
	Différences négatives de change					GS						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT						
	Total des charges financières (VI)						GU	181 289	80 355			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(134 269)	(35 485)				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 971 197	2 284 644				

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE

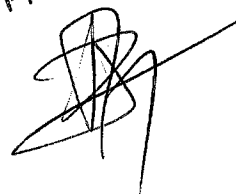
Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	250	3 856
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	55 346	40 785
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	55 596	44 641
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 101	8 126
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	19 219	376
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	1 083	10 387
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	22 403	18 889
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	33 193	25 752
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	307 675	444 265
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	515 003	655 242
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	71 634 675	68 149 139
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	70 452 964	66 938 249
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 181 712	1 210 889
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont $\left\{ \begin{array}{l} \text{produits de locations immobilières} \\ \text{produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)} \end{array} \right.$	HY		
	(3) Dont $\left\{ \begin{array}{l} - \text{Crédit bail mobilier *} \\ - \text{Crédit bail immobilier} \end{array} \right.$	IG		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	1 282	6 246
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J		
	(9) Dont transferts de charges	1K	7 180	5 238
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	HX		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	181 818	145 064
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A3		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	A4	3 514	2 832
	Cessions éléments actifs	Exercice N		
	Amortissements dérogatoires	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Risque social	19 219	250	
	Reprise provision / risque	1 083	46 040	
	Amendes et pénalités	7 000	9 306	
	(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	(4 899)		
		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

SAS SODISHAGUE
5 RUE DES CLAIRE
50460 QUERQUEVILLE

ANNEXE DU 01/02/2013 AU 31/01/2014

Copie certifiée conforme
Le Président



ECOLIVET François

55 Rue de la Bretagne

14400 BAYEUX

02 31 92 12 35

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2013 au 31/01/2014 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

(Code du Commerce Art. R 123-196 3°)

Les travaux d'agrandissement du magasin, rénovation générale du magasin, laboratoires et réserves ont été réalisés sur l'exercice mais sont inachevés au 31 janvier 2014.
Ces travaux ont permis l'ouverture d'un espace culturel en décembre 2013.
L'espace " Une Heure pour Soi " sera ouvert courant avril 2014.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 531-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Sociétés incluses dans le périmètre d'intégration fiscale régi par les articles 223A à 223U du Code Général des Impôts :

- SAS SOFIM, société mère
- SAS SODISHAGUE
- SCI JARDIMO
- SCI QUERIMMO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 235 632 € :

- dont 178 336 € au titre de l'année civile 2013
- dont 57 296 € au titre de 2014. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2014. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		8 059
Terrains	1 531 496		582 125
Constructions sur sol propre	5 444 752		4 938 126
Constructions sur sol d'autrui	1 491 475		
Installations générales agencements aménagements des constructions			4 611 222
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 040 839		2 444 020
Installations générales agencements aménagements divers	2 723 513		1 630 660
Matériel de transport	14 680		300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	794 955		315 578
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	4 819 922		
Avances et acomptes	148 112		
TOTAL	20 009 744		14 522 031
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 622 743		83 641
Autres titres immobilisés	11 124		
Prêts, autres immobilisations financières	364 329		
TOTAL	1 998 196		83 641
TOTAL GENERAL	22 370 594		14 613 731

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	13 878	356 836	356 836
Terrains		208 859	1 904 763	1 904 763
Constructions sur sol propre		198 784	10 184 094	10 184 094
Constructions sur sol d'autrui	152 500	1 338 975		
Installations générales agencements aménagements constr.			4 611 222	4 611 222
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 506 525	3 978 334	3 978 334
Installations générales agencements aménagements divers		979 083	3 375 090	3 375 090
Matériel de transport			14 980	14 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		148 086	962 447	962 447
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		4 537 208	282 715	282 715
Avances et acomptes		131 312	16 800	16 800
TOTAL	152 500	9 048 831	25 330 444	25 330 444
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		0	1 706 384	1 706 384
Autres titres immobilisés			11 124	11 124
Prêts, autres immobilisations financières		300 000	64 329	64 329
TOTAL		300 000	1 781 837	1 781 837
TOTAL GENERAL	152 500	9 362 709	27 469 116	27 469 116

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	74 207	14 872	13 878	75 201
Terrains	646 231	53 845	208 110	491 966
Constructions sur sol propre	5 006 240	137 683	100 525	5 043 399
Constructions sur sol d'autrui	1 430 548	412	1 430 960	
Installations générales agencements aménagements constr.		149 412		149 412
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 630 214	287 845	1 503 498	1 414 561
Installations générales agencements aménagements divers	1 739 070	270 072	969 914	1 039 228
Matériel de transport	14 680	147		14 827
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	625 270	96 084	148 084	573 270
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 092 252	995 500	4 361 090	8 726 662
TOTAL GENERAL	12 166 459	1 010 372	4 374 968	8 801 863

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	14 872				
Terrains	53 845				
Constructions sur sol propre	137 683			1 083	46 040
Constructions sur sol d'autrui	412				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	149 412				
Instal.techniques matériel outillage indus.	287 845				
Instal.générales agenc.aménag.divers	270 072				
Matériel de transport	147				
Matériel de bureau informatique mobilier	96 084				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	995 500			1 083	46 040
TOTAL GENERAL	1 010 372			1 083	46 040

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	347 876	1 083	46 040		302 920
Fiscales pour impl.à l'étranger avant 1.1.92					
Fiscales pour impl.à l'étranger après 1.1.92					
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	347 876	1 083	46 040		302 920

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	127 736		9 306		118 430
TOTAL	127 736		9 306		118 430

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	11 957		928		11 029
Autres provisions pour dépréciation	13 641		1 513		12 128
TOTAL	25 598		2 441		23 157
TOTAL GENERAL	501 211	1 083	57 787		444 506

Dont dotations et reprises					
d'exploitation			928		
financières			1 513		
exceptionnelles		1 083	55 346		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	544 817	0	544 817
Prêts	54 803	1	54 803
Autres immobilisations financières	9 526	0	9 526
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	267 702	267 702	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	454 305	454 305	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	16 597	16 597	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	328 953	328 953	
Débiteurs divers	762 712	762 712	
Charges constatées d'avance	154 955	154 955	
TOTAL	2 594 369	1 985 223	609 146
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	300 000		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 124 295	1 124 295		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	14 454 567	1 733 956	6 088 504	6 632 107
Emprunts et dettes financières divers	611 314	137 528	473 786	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 649 394	4 649 394		
Personnel et comptes rattachés	1 188 551	1 188 551		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	675 136	675 136		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	981	981		
Obligations cautionnées	79	79		
Autres impôts taxes et assimilés	671 645	671 645		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	965 730	965 730		
Groupe et associés	1 891 192	1 891 192		
Autres dettes	148 199	148 199		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 084	7 084		
TOTAL	26 388 168	13 193 771	6 562 290	6 632 107
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 033 526			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 178 660			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actionnaires ordinaires	15.2448	15 600			15 600

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	97 672	33 . 33

Evaluation des immobilisations corporelles

(Code du Commerce Art. R 123-196 1°)

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Evaluation des amortissements

(Code du Commerce Art. R 123-196 2°)

Les durées d'utilisation ont été déterminées en application des règles communes à tous les magasins de la Sca Normande.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Aménagements des terrains	Linéaire	3 à 30 ans
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Aménagements des constructions	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 531-2/21 et 532-6)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(Code du Commerce Art. R 123-196 4°; PCG Art. 531-2)

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu : "Montant Achat Commercial"

Evaluation des créances et des dettes

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Dépréciation des créances

(PCG Art.531-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 722
Autres créances	233 757
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	236 478

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Charges à payer

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des 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	24 295
Emprunts et dettes financières diverses	30 434
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	423 848
Dettes fiscales et sociales	2 068 699
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 547 277

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Charges et produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	154 955
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	154 955
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	7 084
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	7 084

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances	3 28 953		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit	1 887 757		
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

(Code du Commerce Art. R 123-198-4°; PCG Art. 531-2/15)

En Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Rémunération des dirigeants

(Code du Commerce Art. 123-196; PCG Art. 531-3, 532-11, 532-12)

Cette information n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Effectif moyen

(Code du Commerce Art. R 123-198; PCG Art. 531-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	28	
Employés	170	
Ouvriers		
Total	208	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2 et Art. 532-12)

	Charges financières	Produits financiers
Total	181 289	47 021
Dont entreprises liées	7 180	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

(Code du Commerce Art. R 123-198)

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 971 197	503 939
Résultat exceptionnel (hors participation)	33 193	11 064
Résultat comptable (hors participation)	1 904 171	515 003

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 11 520 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 11 520 euros

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 454 574
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	14 454 574

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 700 000
Montant restant dû en capital : 230 016
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/01/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 300 000
Montant restant dû en capital : 68 732
Date de fin d'échéance de la garantie : 17/06/2015
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 700 000
Montant restant dû en capital : 240 698
Date de fin d'échéance de la garantie : 22/04/2016
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 225 000
Montant restant dû en capital : 24 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/07/2014
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 500 000
Montant restant dû en capital : 243 587
Date de fin d'échéance de la garantie : 17/05/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 600 000
Montant restant dû en capital : 347 409
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/02/2018
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 500 000
Montant restant dû en capital : 329 646
Date de fin d'échéance de la garantie : 11/05/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPI (OSEO)
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 4 509 345
Date de fin d'échéance de la garantie : 29/02/2028
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
:

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 4 816 892
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/11/2027
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
: Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 2 500 000
Montant restant dû en capital : 1 764 898
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPI (OSEO)
Montant initial de cette garantie : 2 300 000
Montant restant dû en capital : 1 879 349
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Engagements financiers

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	: Bred pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 200 000
Montant restant dû de la caution	: 171 738
Caution donnée au profit du	: Oséo pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 400 000
Montant restant dû de la caution	: 330 000
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Rosendael
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 52 000
Montant restant dû de la caution	: 46 286
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Rosendael
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishgaue
Montant initial de la caution	: 195 000
Montant restant dû de la caution	: 172 675
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Lajesclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 701 878
Montant restant dû de la caution	: 514 710
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Lajesclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 214 500
Montant restant dû de la caution	: 198 314
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Dundis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 156 000
Montant restant dû de la caution	: 109 369
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Dundis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 26 000
Montant restant dû de la caution	: 20 987
Caution donnée au profit du	: Cic pour Sofimac
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 223 245
Montant restant dû de la caution	:
Caution donnée au profit du	: Oséo pour Sofimac
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 138 600
Montant restant dû de la caution	: 109 389

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Caution donnée au profit du	: Oséo pour Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 700 000
Montant restant dû de la caution	: 606 964
Caution donnée au profit du	: Bred pour Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 700 000
Montant restant dû de la caution	: 602 818
Caution donnée au profit du	: Edel pour Vermadis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 200 000
Montant restant dû de la caution	: 53 829

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Engagement en matière de pensions et retraites

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2/9, Art. 532-12)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Engagements en matière de retraite : 388 038 euros

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/01/2014, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 15 613 heures.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(Code du Commerce Art. 123-198; PCG Art. 531-2/20, Art. 532-11 et Art. 532-12)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	302 920
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
-	
-	
Total des accroissements	302 920
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	519 118
- participation des salariés	207 456
- Gratifications	162 960
-	
Autres :	
- Effort construction	27 139
- Tascom	19 341
- C3S	8 370
Total des allègements	944 384
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(Code du Commerce Art. R 123-197 5°; PCG Art. 531-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS SOFIM	SAS	37 000	5 rue des Claires 50460 QUERQUEVILLE

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

(PCG Art. 531-2/14)

En Euros.

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

(PCG Art. 531-2/14)

En Euros.

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 22
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	22
Permanence ou changement de méthodes	22
Informations générales complémentaires	22
Informations complémentaires (CICE)	23
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	25
Etat des amortissements	26
Etat des provisions	27
Etat des échéances des créances et des dettes	28
Composition du capital social	29
Autres immobilisations incorporelles	30
Evaluation des immobilisations corporelles	30
Evaluation des amortissements	31
Titres immobilisés	31
Créances immobilisées	31
Evaluation des matières et marchandises	31
Evaluation des créances et des dettes	31
Dépréciation des créances	32
Produits à recevoir	33
Charges à payer	34
Charges et produits constatés d'avance	35
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	36
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	37
Rémunération des dirigeants	38
Ventilation de l'effectif moyen	39
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	40
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	41
Honoraires des commissaires aux comptes	41
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	42
Montant des engagements financiers	44
Engagement en matière de pensions et retraites	46
Droit individuel à la formation	46

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	page 47
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	48

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	50
Transferts de charges	51

NA = Non Applicable NS = Non significative

« SODIS HAGUE »
S.A.S. au capital de 237.820 euros

Siège social :

5 rue des Claires
50460 QUERQUEVILLE

R.C.S. CHERBOURG 780.904.504

EXTRAIT

ASSEMBLEE GENERALE DU 11 JUILLET 2014 (exercice 31 janvier 2014)

DECISION PROPOSEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.181.712 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes (45 €) 702.000 €

-Le solde, au poste « Autres réserves »,.....479.712 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 45 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

La collectivité des associés reconnaît avoir été informé que, suite à la Loi de Finance pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3°2 du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21 %.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Dividendes par action</u>	<u>Eligible A l'abattement</u>	<u>Non éligible à A l'abattement</u>
31/01/2011	1.599.936 €	102,56 €	512,80 €	1.599.423,20 €
31/01/2012	1.599.936 €	102,56 €	512,80 €	1.599.423,20 €
31/01/2013	1.599.936 €	102,56 €	512,80 €	1.599.423,20 €

DECISION ADOPTEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.181.712 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes (45 €) 702.000 €

-Le solde, au poste « Autres réserves »,.....479.712 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 45 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

La collectivité des associés reconnaît avoir été informé que, suite à la Loi de Finance pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3°2 du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21 %.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Dividendes par action</u>	<u>Eligible A l'abattement</u>	<u>Non éligible à A l'abattement</u>
31/01/2011	1.599.936 €	102,56 €	512,80 €	1.599.423,20 €
31/01/2012	1.599.936 €	102,56 €	512,80 €	1.599.423,20 €
31/01/2013	1.599.936 €	102,56 €	512,80 €	1.599.423,20 €

Le Président

Copie certifiée conforme
Le Président



SODISHAGUE

Société par actions simplifiée au capital de 237 820€

Siège social : 5 rue des Claires

50460 QUERQUEVILLE



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2014

SODISHAGUE

Société par actions simplifiée au capital de 237 820€

Siège social : 5 rue des Claires

50460 QUERQUEVILLE

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2014, sur :

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

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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



II - Justification des appréciations

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

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

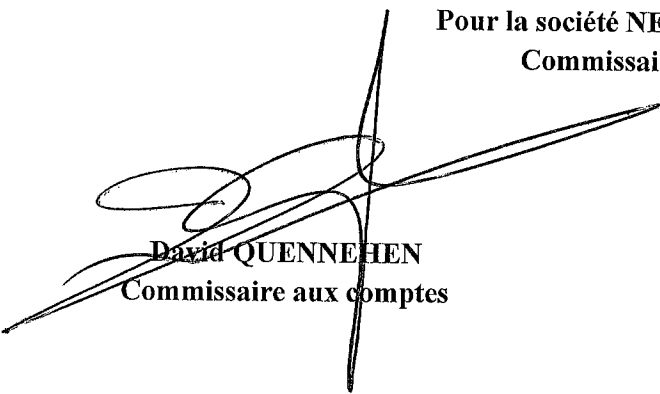
III - Vérifications et informations spécifiques

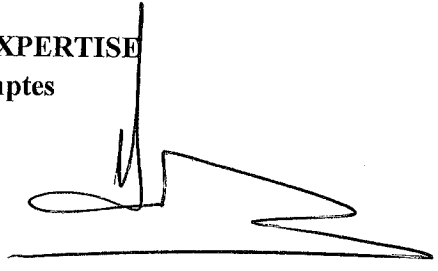
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Mont Saint Aignan, le 26 juin 2014

Pour la société NEWTON EXPERTISE
Commissaire aux comptes


David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes


Aymeric DORMEAU
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

COMPTES AUDITÉS

ACTIF		Exercice N 31/01/2014 12			Exercice N-1 31/01/2013 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	97 672	75 201	22 471	29 284	6 813	23.26
	Fonds commercial (1)	259 163		259 163	259 163		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	1 904 763	491 966	1 412 797	885 266	527 532	59.59
	Constructions	14 795 315	5 192 811	9 602 505	499 439	9 103 066	NS
	Installations techniques Matériel et outillage	3 978 334	1 414 561	2 563 774	410 625	2 153 149	524.36
	Autres immobilisations corporelles	4 352 517	1 627 325	2 725 192	1 154 129	1 571 064	136.13
	Immobilisations en cours	282 715		282 715	4 819 922	4 537 208	94.13
	Avances et acomptes	16 800		16 800	148 112	131 312	88.66
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 161 567		1 161 567	1 153 615	7 952	0.69
	Créances rattachées à des participations	544 817		544 817	469 128	75 689	16.13
	Autres titres immobilisés	11 124		11 124	11 124		
	Prêts	54 803		54 803	354 803	300 000	84.55
	Autres immobilisations financières	9 526		9 526	9 526		
	TOTAL II	27 469 116	8 801 863	18 667 254	10 204 135	8 463 119	82.94
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements	33 518		33 518	24 917	8 600	34.52
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	8 264 094		8 264 094	5 996 653	2 267 442	37.81
	Avances et acomptes versés sur commandes	6 160		6 160	6 160		
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	267 702	11 029	256 673	217 353	39 321	18.09
	Autres créances	1 562 566		1 562 566	895 907	666 659	74.41
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	16 270	12 128	4 142	2 766	1 376	49.76
	Disponibilités	1 779 794		1 779 794	2 760 412	980 617	35.52
	Charges constatées d'avance (3)	154 955		154 955	148 047	6 908	4.67
	TOTAL III	12 085 059	23 157	12 061 903	10 052 214	2 009 689	19.99
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	39 554 176	8 825 019	30 729 157	20 256 349	10 472 808	51.70

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

COMPTES AUDITÉS

PASSIF		Exercice N 31/01/2014 12	Exercice N-1 31/01/2013 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 18 293)	237 820	237 820		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation	9 147	9 147		
	RESERVES				
	Réserve légale	23 782	23 782		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 467 179	2 856 225	389 047	13.62
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	1 181 712	1 210 889	29 178	2.41
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	302 920	347 876	44 957	12.92
	TOTAL I	4 222 559	4 685 740	463 181	9.88
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	118 430	127 736	9 306	7.29
	Provisions pour charges				
	TOTAL III	118 430	127 736	9 306	7.29
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	14 478 862	5 607 600	8 871 262	158.20
	Concours bancaires courants	1 100 000		1 100 000	
	Emprunts et dettes financières diverses	2 502 506	2 144 024	358 482	16.72
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 649 394	4 156 406	492 988	11.86
	Dettes fiscales et sociales	2 536 392	2 645 235	108 842	4.11
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	965 730	732 688	233 043	31.81
	Autres dettes	148 199	148 763	564	0.38
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	7 084	8 157	1 073	13.15
	TOTAL IV	26 388 168	15 442 873	10 945 295	70.88
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	30 729 157	20 256 349	10 472 808	51.70

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

13 193 771

6 282 971

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2014 12			Exercice N-1 31/01/2013 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises	69 939 651		69 939 651	67 616 967		2 322 684	3.44
Production vendue de Biens				145		145	100.00
Production vendue de Services	1 354 314		1 354 314	251 796		1 102 518	437.86
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	71 293 965		71 293 965	67 868 908		3 425 057	5.05
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 331	1 874		457	24.41
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			182 746	145 869		36 877	25.28
Autres produits			31 386	14 214		17 172	120.81
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			71 510 428	68 030 865		3 479 563	5.11
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			57 528 388	51 825 122		5 703 266	11.00
Variation de stock (marchandises)			2 267 442	577 650		2 845 092	492.53
Achats de matières premières et autres approvisionnements			161 001	139 955		21 046	15.04
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			8 600	2 309		6 291	272.45
Autres achats et charges externes *			5 418 211	4 717 419		700 792	14.86
Impôts, taxes et versements assimilés			1 115 540	1 308 742		193 202	14.76
Salaires et traitements			4 979 051	4 799 925		179 126	3.73
Charges sociales			1 472 486	1 749 425		276 939	15.83
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 010 372	611 067		399 305	65.35
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			17 586	12 502		5 085	40.67
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			69 426 594	65 739 498		3 687 095	5.61
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 083 834	2 291 367		207 532	9.06
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			21 631	28 763		7 131	24.79
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

COMPTES AUDITÉS

	Exercice N 31/01/2014 - 12	Exercice N-1 31/01/2013 - 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (3)	5 642	2 274	3 368	148.12
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	307	6 537	6 230	95.31
Autres intérêts et produits assimilés (3)	39 559	35 385	4 174	11.80
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 513	675	838	124.21
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	47 021	44 870	2 150	4.79
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	181 289	80 355	100 934	125.61
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	181 289	80 355	100 934	125.61
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	134 269	35 485	98 784	278.38
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	1 971 197	2 284 644	313 448	13.72
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	250	3 856	3 606	93.52
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	55 346	40 785	14 561	35.70
TOTAL VII	55 596	44 641	10 955	24.54
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 101	8 126	6 025	74.14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 219	376	18 843	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 083	10 387	9 304	89.57
TOTAL VIII	22 403	18 889	3 514	18.60
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	33 193	25 752	7 441	28.90
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	307 675	444 265	136 590	30.75
Impôts sur les bénéfices (X)	515 003	655 242	140 239	21.40
TOTAL PRODUITS (I-III+V+VII)	71 634 675	68 149 139	3 485 537	5.11
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	70 452 964	66 938 249	3 514 715	5.25
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	1 181 712	1 210 889	29 178	2.41

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

1 282 6 246

7 180 5 238
ECOLIVET François

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2013 au 31/01/2014 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

(Code du Commerce Art. R 123-196 3°)

Les travaux d'agrandissement du magasin, rénovation générale du magasin, laboratoires et réserves ont été réalisés sur l'exercice mais sont inachevés au 31 janvier 2014.
Ces travaux ont permis l'ouverture d'un espace culturel en décembre 2013.
L'espace " Une Heure pour Soi " sera ouvert courant avril 2014.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 531-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Sociétés incluses dans le périmètre d'intégration fiscale régi par les articles 223A à 223U du Code Général des Impôts :

- SAS SOFIM, société mère
- SAS SODISHAGUE
- SCI JARDIMO
- SCI QUERIMMO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 235 632 € :

- dont 178 336 € au titre de l'année civile 2013
- dont 57 296 € au titre de 2014. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2014. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		8 059
Terrains	1 531 496		582 125
Constructions sur sol propre	5 444 752		4 938 126
Constructions sur sol d'autrui	1 491 475		
Installations générales agencements aménagements des constructions			4 611 222
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 040 839		2 444 020
Installations générales agencements aménagements divers	2 723 513		1 630 660
Matériel de transport	14 680		300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	794 955		315 578
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	4 819 922		
Avances et acomptes	148 112		
TOTAL	20 009 744		14 522 031
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 622 743		83 641
Autres titres immobilisés	11 124		
Prêts, autres immobilisations financières	364 329		
TOTAL	1 998 196		83 641
TOTAL GENERAL	22 370 594		14 613 731

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	13 878	356 836	356 836
Terrains		208 859	1 904 763	1 904 763
Constructions sur sol propre		198 784	10 184 094	10 184 094
Constructions sur sol d'autrui	152 500	1 338 975		
Installations générales agencements aménagements constr.			4 611 222	4 611 222
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 506 525	3 978 334	3 978 334
Installations générales agencements aménagements divers		979 083	3 375 090	3 375 090
Matériel de transport			14 980	14 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		148 086	962 447	962 447
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		4 537 208	282 715	282 715
Avances et acomptes		131 312	16 800	16 800
TOTAL	152 500	9 048 831	25 330 444	25 330 444
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		0	1 706 384	1 706 384
Autres titres immobilisés			11 124	11 124
Prêts, autres immobilisations financières		300 000	64 329	64 329
TOTAL		300 000	1 781 837	1 781 837
TOTAL GENERAL	152 500	9 362 709	27 469 116	27 469 116

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 AU 31/01/2014

Immobilisations financières

DESIGNATION	PRIX UITAIRE	DEBUT EXERCICE		ACQUISITIONS		CESSIONS		FIN EXERCICE	
		Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL
261100 TITRES DE PARTICIPATION									
SCA NORMANDE	16,00	792	12 672,00					792	12 672,00
GALEC			11 654,00					0	11 654,00
ISSYLEC			22 562,00					0	22 562,00
FINODEV	50,00	3 514	315 950,00					3 514	315 950,00
SOFILEC	16,00		735 151,00		5 954,00			0	741 105,00
SCAP MAREE	915,00	1	915,00					1	915,00
DEVINLEC	15,24	100	1 524,00					100	1 524,00
PRESTALEC	15,25	20	305,00					20	305,00
SAVELEC	100,00	133	13 300,00					133	13 300,00
VERALEC			3 060,00					0	3 060,00
BBJ NORD		2	2 000,00					2	2 000,00
FONCIEX		25	572,00					25	572,00
SCI ATONIUM		20	30 500,00					20	30 500,00
USD		1	2 737,00					1	2 737,00
SOPHADIS			5,00					0	5,00
COPHINORD		1	52,00					1	52,00
VERMADIS		1	10,00					1	10,00
LE HOULMEDIS		1	15,00					1	15,00
SOMACO		1	10,00					1	10,00
LAJESCLO		1	15,00					1	15,00
ROSENDEL			540,00					0	540,00
DUNDIS			10,00					0	10,00
JARDIMO		1	10,00					1	10,00
CAEN DISTRIBUTION		1	40,00					1	40,00
GRUAUDIS		1	5,00					1	5,00
SOFIMAC		1						1	0,00
L.COMMERCE					2 000,00			0	2 000,00
								0	0,00
								0	0,00
TOTAL			1 153 614,00		7 954,00		0,00		1 161 568,00
267100 CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATION									
FINODEV			408 809,00						408 809,00
SOFILEC NORMANDIE			60 318,00		300,00				60 618,00
SCA NORMANDE			0,00		75 389,00				75 389,00
TOTAL			469 127,00		75 689,00		0,00		544 816,00
271200 TITRES IMMOBILISES									
CEPME	30	1 463	6 691,00						
BPO	137	212	4 433,00						
TOTAL			11 124,00		0,00		0,00		0,00
274 PRÊTS									
SCA NNORMANDE			54 803,00						54 803,00
CAEN DIS			300 000,00				300 000,00		0,00
TOTAL			354 803,00		0,00		300 000,00		54 803,00

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	74 207	14 872	13 878	75 201
Terrains	646 231	53 845	208 110	491 966
Constructions sur sol propre	5 006 240	137 683	100 525	5 043 399
Constructions sur sol d'autrui	1 430 548	412	1 430 960	
Installations générales agencements aménagements constr.		149 412		149 412
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 630 214	287 845	1 503 498	1 414 561
Installations générales agencements aménagements divers	1 739 070	270 072	969 914	1 039 228
Matériel de transport	14 680	147		14 827
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	625 270	96 084	148 084	573 270
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 092 252	995 500	4 361 090	8 726 662
TOTAL GENERAL	12 166 459	1 010 372	4 374 968	8 801 863

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	14 872				
Terrains	53 845				
Constructions sur sol propre	137 683			1 083	46 040
Constructions sur sol d'autrui	412				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	149 412				
Instal.techniques matériel outillage indus.	287 845				
Instal.générales agenc.aménag.divers	270 072				
Matériel de transport	147				
Matériel de bureau informatique mobilier	96 084				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	995 500			1 083	46 040
TOTAL GENERAL	1 010 372			1 083	46 040

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	347 876	1 083	46 040		302 920
Fiscales pour impl.à l'étranger avant 1.1.92					
Fiscales pour impl.à l'étranger après 1.1.92					
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	347 876	1 083	46 040		302 920

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	127 736		9 306		118 430
TOTAL	127 736		9 306		118 430

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	11 957		928		11 029
Autres provisions pour dépréciation	13 641		1 513		12 128
TOTAL	25 598		2 441		23 157
TOTAL GENERAL	501 210	1 083	57 787		444 507

Dont dotations et reprises					
d'exploitation			928		
financières			1 513		
exceptionnelles		1 083	55 346		

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	544 817	0	544 817
Prêts	54 803	1	54 803
Autres immobilisations financières	9 526	0	9 526
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	267 702	267 702	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	454 305	454 305	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	16 597	16 597	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	328 953	328 953	
Débiteurs divers	762 712	762 712	
Charges constatées d'avance	154 955	154 955	
TOTAL	2 594 369	1 985 223	609 146
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	300 000		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 124 295	1 124 295		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	14 454 567	1 733 956	6 088 504	6 632 107
Emprunts et dettes financières divers	611 314	137 528	473 786	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 649 394	4 649 394		
Personnel et comptes rattachés	1 188 551	1 188 551		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	675 136	675 136		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	981	981		
Obligations cautionnées	79	79		
Autres impôts taxes et assimilés	671 645	671 645		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	965 730	965 730		
Groupe et associés	1 891 192	1 891 192		
Autres dettes	148 199	148 199		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 084	7 084		
TOTAL	26 388 168	13 193 771	6 562 290	6 632 107
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 033 526			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 178 660			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Composition du capital social

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	15.2448	15 600			15 600

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	97 672	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

(Code du Commerce Art. R 123-196 1°)

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Evaluation des amortissements

(Code du Commerce Art. R 123-196 2°)

Les durées d'utilisation ont été déterminées en application des règles communes à tous les magasins de la Sca Normande.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Aménagements des terrains	Linéaire	3 à 30 ans
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Aménagements des constructions	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 531-2/21 et 532-6)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(Code du Commerce Art. R 123-196 4°; PCG Art. 531-2)

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu : "Montant Achat Commercial"

Evaluation des créances et des dettes

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Dépréciation des créances

(PCG Art.531-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 722
Autres créances	233 757
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	236 478

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Charges à payer

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des 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	24 295
Emprunts et dettes financières diverses	30 434
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	423 848
Dettes fiscales et sociales	2 068 699
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 547 277

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Charges et produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	154 955
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	154 955
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	7 084
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	7 084

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances	328 953		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit	1 887 757		
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	69 939 651
Prestations de services	1 354 314
Total	71 293 965

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Rémunération des dirigeants

(Code du Commerce Art. 123-196; PCG Art. 531-3, 532-11, 532-12)

Cette information n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Effectif moyen

(Code du Commerce Art. R 123-198; PCG Art. 531-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	28	
Employés	170	
Ouvriers		
Total	208	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2 et Art. 532-12)

	Charges financières	Produits financiers
Total	181 289	47 021
Dont entreprises liées	7 180	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

(Code du Commerce Art. R 123-198)

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 971 197	503 939
Résultat exceptionnel (hors participation)	33 193	11 064
Résultat comptable (hors participation)	1 904 171	515 003

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 11 520 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 11 520 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 454 574
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	14 454 574

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 700 000
Montant restant dû en capital : 230 016
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/01/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 300 000
Montant restant dû en capital : 68 732
Date de fin d'échéance de la garantie : 17/06/2015
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 700 000
Montant restant dû en capital : 240 698
Date de fin d'échéance de la garantie : 22/04/2016
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 225 000
Montant restant dû en capital : 24 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/07/2014
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 500 000
Montant restant dû en capital : 243 587
Date de fin d'échéance de la garantie : 17/05/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 600 000
Montant restant dû en capital : 347 409
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/02/2018
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 500 000
Montant restant dû en capital : 329 646
Date de fin d'échéance de la garantie : 11/05/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPI (OSEO)
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 4 509 345
Date de fin d'échéance de la garantie : 29/02/2028
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
:

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 4 816 892
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/11/2027
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
: Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 2 500 000
Montant restant dû en capital : 1 764 898
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPI (OSEO)
Montant initial de cette garantie : 2 300 000
Montant restant dû en capital : 1 879 349
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Engagements financiers

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

Détail des cautions données

Cautions données au profit du	: Bred pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 200 000
Montant restant dû de la caution	: 171 738
Cautions données au profit du	: Oséo pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 400 000
Montant restant dû de la caution	: 330 000
Cautions données au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Rosendael
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 52 000
Montant restant dû de la caution	: 46 286
Cautions données au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Rosendael
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 195 000
Montant restant dû de la caution	: 172 675
Cautions données au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Lajesclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 701 878
Montant restant dû de la caution	: 514 710
Cautions données au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Lajesclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 214 500
Montant restant dû de la caution	: 198 314
Cautions données au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Dundis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 156 000
Montant restant dû de la caution	: 109 369
Cautions données au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Dundis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 26 000
Montant restant dû de la caution	: 20 987
Cautions données au profit du	: Cic pour Sofimac
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 223 245
Montant restant dû de la caution	:
Cautions données au profit du	: Oséo pour Sofimac
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 138 600
Montant restant dû de la caution	: 109 389

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Caution donnée au profit du	:	Oséo pour Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	700 000
Montant restant dû de la caution	:	606 964
Caution donnée au profit du	:	Bred pour Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	700 000
Montant restant dû de la caution	:	602 818
Caution donnée au profit du	:	Edel pour Vermadis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	200 000
Montant restant dû de la caution	:	53 829

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Engagement en matière de pensions et retraites

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2/9, Art. 532-12)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Engagements en matière de retraite : 388 038 euros

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/01/2014, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 15 613 heures.

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(Code du Commerce Art. 123-198; PCG Art. 531-2/20, Art. 532-11 et Art. 532-12)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	302 920
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
-	
-	
Total des accroissements	302 920
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	519 118
- participation des salariés	207 456
- Gratifications	162 960
-	
Autres :	
- Effort construction	27 139
- Tascom	19 341
- C3S	8 370
Total des allègements	944 384
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2013 au 31/01/2014

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(Code du Commerce Art. R 123-197 5°; PCG Art. 531-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS SOFIM	SAS	37 000	5 rue des Claires 50460 QUERQUEVILLE

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

(PCG Art. 531-2/14)

En Euros.

(PCG Art. 531-2/14)

Nature	Montant
Avantages en nature	19 500
Remboursements assurances	127 621
Remboursements formations	27 926
Refacturation frais	6 771
Total	181 818



SODISHAGUE

Société par actions simplifiée au capital de 237 820 €

Siège social : 5 rue des Claires

50460 QUERQUEVILLE

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Décision collective des associés relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2014

SODISHAGUE

Société par actions simplifiée au capital de 237 820 €

Siège social : 5 rue des Claires

50460 QUERQUEVILLE

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES

Conventions autorisées au cours de l'exercice écoulé

Nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L.227-10 du code de commerce qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre conseil de parrainage.

- **Convention d'occupation avec la société SOFIM**

Le conseil de parrainage du 07 janvier 2013 a autorisé la conclusion d'une convention d'occupation avec la société SOFIM pour la mise à disposition à la dernière des locaux sis à QUERQUEVILLE (50460) 5 rue des Claires, ainsi que des moyens informatiques, téléphoniques, autres charges, pour une durée de 5 ans à compter du 1^{er} février 2013, moyennant une somme mensuelle de Quatre Cent Cinquante (450) euros hors taxe.

Monsieur MORIN, président de la société SODISHAGUE, est également président de la société SOFIM.



- **Rémunérations**

Monsieur Philippe MORIN a perçu un appointement brut de 19 500 € sur l'exercice, et avantage en nature véhicule et nourriture.

Madame Fabienne MORIN a perçu un appointement brut de 19 500 € sur l'exercice.

Monsieur MORIN et Madame MORIN occupent respectivement les fonctions de Président et de Directrice Générale de la société SODISHAGUE.

- **Convention d'animation et de prestations de service avec la société SOFIM**

Une convention d'animation et de prestations de services a été conclue entre les sociétés SOFIM, SODISHAGUE, SCI JARDIMO et SCI QUERIMMO le 4 Janvier 2012 pour une durée de 3 ans expirant le 31 Janvier 2014. Elle a pour objet la fourniture par la société SOFIM à ses filiales de prestations en matière d'animation et de stratégie, de conseil en gestion financière, commerciale, gestion des ressources humaines, fourniture de services administratifs et assistance dans le domaine immobilier. En contrepartie de ces prestations, la société SOFIM perçoit des filiales une rémunération égale au montant des charges et coûts supportés ou engagés, majorés de 12 %, à hauteur de 70 % pour SODISHAGUE.

Suite à un avenant en date du 7 janvier 2013, dûment autorisé par votre conseil de parrainage le 07 janvier 2013, il a été décidé d'intégrer à compter du 1^{er} février 2013 un complément de prestations dans le domaine du contrôle de gestion et de redéfinir les modalités de répercussions des coûts correspondant.

Suite à un avenant du 29 janvier 2014 avec un effet à partir du 1^{er} février 2014, dûment autorisé par votre conseil de parrainage le 29 janvier 2014, il a été décidé d'intégrer une durée indéterminée à la convention qui a été renouvelée le 1^{er} février 2014.

La facturation s'est élevée sur l'exercice à un montant de 614667,51 € et la facturation des frais généraux (frais de véhicule) à 13 639€.

La société SOFIM détient 99.93% du capital de la société SODISHAGUE.

Monsieur MORIN, président de la société SODISHAGUE, est également président de la société SOFIM.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES

Conventions antérieurement autorisées et qui se sont poursuivies au titre de l'exercice écoulé

Par ailleurs, par votre demande, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par la collectivité des associés au cours d'exercices antérieurs, se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé.

- **Convention d'intégration fiscale**

Une convention d'intégration fiscale a été signée entre les sociétés SOFIM et SODISHAGUE le 28 Janvier 2005.

Suivant un avenant en date du 31 Janvier 2008, la société SCI JARDIMO a été intégrée dans le groupe fiscal à compter du 1^{er} Février 2008.

Suivant un avenant en date du 31 Janvier 2010, la société SCI QUERIMMO a été intégrée dans le groupe fiscal à compter du 1^{er} Février 2010.

La société SOFIM détient 99.93% du capital de la société SODISHAGUE.

Monsieur MORIN, président de la société SODISHAGUE, est également président de la société SOFIM.

- **Convention de trésorerie**

Une convention de trésorerie a été conclue le 28 janvier 2005 entre les sociétés SOFIM et SODISHAGUE. Les avances de trésorerie mises à la disposition des sociétés du groupe seront rémunérées au taux EURIBOR 3 mois plus 1 point. Cette convention est renouvelée d'année en année par tacite reconduction.

Suite à un avenant en date du 1^{er} octobre 2007, la société SCI JARDIMO a intégré la convention de trésorerie avec une prise d'effet à cette même date.

Suite à un avenant en date du 30 janvier 2008, le taux d'intérêt applicable a été fixé au taux EURIBOR 3 mois plus 0.3 point avec une prise d'effet au 1^{er} février 2008.

Suite à un avenant en date du 29 décembre 2010, la société SCI QUERIMMO a intégré la convention de trésorerie avec une prise d'effet au 1^{er} février 2010.

Suite à un avenant en date du 7 janvier 2013, dûment autorisé par votre conseil de parrainage le 07 janvier 2013, une durée déterminée de 5 ans a été intégrée à la convention de trésorerie qui expirera le 31 janvier 2018.

Au 31 janvier 2014, les avances de trésorerie entre SOFIM et SODISHAGUE s'élèvent à 1 880 576,9€ (compte créditeur avec une rémunération de à 7180,12€)

La société SOFIM détient 99.93% du capital de la société SODISHAGUE.

Monsieur MORIN, président de la société SODISHAGUE, est également président de la société SOFIM.

- **Comptes courants**

Le compte courant de Monsieur Philippe MORIN s'élève à 1966,87 € au 31 janvier 2014.

Le compte courant de Madame Fabienne MORIN s'élève à 787,63 € au 31 janvier 2014.

Monsieur MORIN et Madame MORIN occupent respectivement les fonctions de Président et de Directrice Générale de la société SODISHAGUE.

- **Bail commercial avec la société JARDIMO**

Un bail commercial a été conclu le 5 Décembre 2008 avec la société JARDIMO, pour les locaux sis à QUERQUEVILLE (50) 120 Rue Roger Glinel, destinés à l'exploitation de la jardinerie. Ce bail commercial a été consenti à compter du 1^{er} Décembre 2008 pour une durée de 9 ans. Un avenant a été conclu le 29 avril 2011, afin de mettre le bail en harmonie avec les dispositions ACDLec.

Le loyer acquitté sur l'exercice s'est élevé 341 306 €.

Monsieur MORIN, président de la société SODISHAGUE, est également gérant de la société JARDIMO.

- **Bail commercial avec la société QUERIMMO**

Un bail commercial a été conclu le 1^{er} décembre 2010 avec la société SCI QUERIMMO, pour les locaux sis à EQUEURDREVILLE HAINNEVILLE (50) Rue Vauban, destinés au drive et un entrepôt complémentaire pour l'hypermarché. Ce bail commercial a été consenti à compter du 1^{er} décembre 2010 pour une durée de 9 ans, avec promesse de renouvellement pour deux périodes de 9 ans. Un avenant a été conclu le 29 avril 2011, afin de mettre le bail en harmonie avec les dispositions ACDLec.

Le loyer acquitté sur l'exercice s'est élevé 218 841,94 €.

Monsieur MORIN, président de la société SODISHAGUE, est également gérant de la société QUERIMMO.

Fait à Mont Saint Aignan, le 26 juin 2014

Pour la société NEWTON EXPERTISE
Commissaire aux Comptes

David QUENNEHEN
Commissaire aux Comptes

Aymeric DORMEAU
Commissaire aux Comptes

