

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 07/11/2018 sous le numéro de dépôt 1816

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 5 RUE DES CLAIRES		50460 QUERQUEVILLE	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 78090450400013		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31 01 2016	
		N-1 31 01 2015	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF 102 329		AG 90 469	
Fonds commercial (1) AH 259 163		AI 259 163	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN 1 968 201		AO 617 821	
Constructions AP 16 355 118		AQ 6 336 353	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 4 204 928		AS 2 208 282	
Autres immobilisations corporelles AT 5 082 273		AU 2 350 253	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU 1 327 493		CV 1 327 493	
Créances rattachées à des participations BB 708 502		BC 708 502	
Autres titres immobilisés BD 11 124		BE 11 124	
Prêts BF 52 758		BG 52 758	
Autres immobilisations financières* BH 4 000		BI 4 000	
TOTAL (II) BJ		BK 11 603 178	
Matières premières, approvisionnements BL 35 155		BM 35 155	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT 7 724 495		BU 7 724 495	
Avances et acomptes versés sur commandes BV 5 940		BW 5 940	
Clients et comptes rattachés (3)* BX 388 353		BY 11 609	
Autres créances (3) BZ 1 140 592		CA 1 140 592	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD 16 270		CE 12 048	
Disponibilités CF 3 170 404		CG 3 170 404	
Charges constatées d'avance (3)* CH 236 741		CI 236 741	
TOTAL (III) CJ		CK 23 657	
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		42 793 837	
		IA 11 626 835	
		31 167 003	
		31 210 986	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (1)	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 18...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	2 952 096	2 946 890
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 371 590	1 175 205
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	226 029	264 474
	TOTAL (I)	DL	4 820 463	4 657 318
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	20 000	128 681
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	20 000	128 681
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	15 446 649	16 572 225
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 527 652	2 093 247
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 160 420	4 293 309
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 926 975	2 832 316
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	159 994	490 836
	Autres dettes	EA	102 444	139 445
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 405	3 610
	TOTAL (IV)	EC	26 326 540	26 424 986
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	31 167 003	31 210 986
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	9 147	9 147
		1D		
		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	13 470 576	12 364 114
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H	1 000 000	1 000 000

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

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
		FA			FB		FC		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		72 112 104					72 112 104	71 323 963
	Production vendue	FD	2 958 683		FE		FF	2 958 683	2 842 702
		FG	1 363 331		FH		FI	1 363 331	921 328
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	76 434 118		FK		FL	76 434 118	75 087 993
	Production stockée*						FM		
	Production immobilisée*						FN		
	Subventions d'exploitation						FO	76 148	72
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	114 890	204 589
	Autres produits (1) (11)						FQ	80 762	26 315
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	76 705 918	75 318 969
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	58 434 404	56 684 621
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(379 693)	919 293
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	160 719	168 742
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	7 564	(9 201)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	5 900 208	5 831 515
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 287 969	1 227 581
	Salaires et traitements*						FY	5 749 802	5 502 820
	Charges sociales (10)						FZ	1 623 612	1 398 894
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	1 553 785	1 501 622
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	822	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	20 000	10 251
	Autres charges (12)						GE	15 045	25 484
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	74 374 239	73 261 620
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 331 679	2 057 349
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH	34 631	40 736
		Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	4 609	4 958
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	129	124
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	31 473	21 982
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		1 143
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	36 211	28 207
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	1 063	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	196 134	243 574
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	197 197	243 574
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(160 986)	(215 367)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	2 205 324	1 882 717

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2016

Page 6

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

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 733	22 560	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	157 958	39 529	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	161 691	62 089	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 650	1 517	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	122 131	80 896	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	1 083	1 083	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	124 865	83 496	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	36 826	(21 407)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	339 028	266 909	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	531 532	419 196	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	76 938 450	75 450 001	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	75 566 861	74 274 795	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 371 590	1 175 205	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY			
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	19 460	18 506	
	{ - Crédit bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	2 090	3 710	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	2 113	4 625	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	48 800	35 543	
	(9) Dont transferts de charges	A1	104 639	204 346	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	4 959	5 233	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cessions immobilisations		3 701		3 733	
Amortissements dérogatoires		1 083		39 528	
Pénalités et amendes		900			
Litige national / reversements fournisseurs		118 430		118 430	
Condamnation / prud hommes		750			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

QUADRATUS Informatique

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2022

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable Euro

SPFN

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	21
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	21
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	21
Permanence ou changement de méthodes	21
Informations générales complémentaires	21
Informations complémentaires (CICE)	22
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	24
Etat des amortissements	25
Etat des provisions	26
Etat des échéances des créances et des dettes	27
Composition du capital social	28
Autres immobilisations incorporelles	29
Evaluation des immobilisations corporelles	29
Evaluation des amortissements	30
Titres immobilisés	30
Créances immobilisées	30
Evaluation des matières et marchandises	30
Evaluation des créances et des dettes	30
Dépréciation des créances	31
Produits à recevoir	32
Charges à payer	33
Charges et produits constatés d'avance	34
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	35
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	36
Rémunération des dirigeants	37
Ventilation de l'effectif moyen	38
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	39
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	40
Honoraires des commissaires aux comptes	40
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	41
Montant des engagements financiers	43
Engagement en matière de pensions et retraites	45
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	46

Copie certifiée conforme
Le Président



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

Identité des sociétés mères consolidant les comptes	page 47
---	------------

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	49
Transferts de charges	50

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2015 au 31/01/2016 .
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°)

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 831-1/1)

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 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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 du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable 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 01/02/2015 au 31/01/2016

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 319 158 € :

- dont 257 776 € au titre du 1er février 2015 au 30 novembre 2015.

- dont 61 382 € au titre du 1er décembre 2015 au 31 janvier 2016. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016.

Le montant du CICE acquis au titre de 2015, imputable sur l'IS de l'exercice, s'élève à 318 019 euros.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	358 484	3 008
Terrains	1 965 017		3 185
Constructions sur sol propre	10 554 099		84 499
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 656 179		75 591
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 178 958		49 956
Installations générales agencements aménagements divers	3 959 866		97 947
Matériel de transport	14 980		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 028 409		12 797
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	27 357 508		323 975
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 873 990		162 005
Autres titres immobilisés	11 124		
Prêts, autres immobilisations financières	56 758		
TOTAL	1 941 871		162 005
TOTAL GENERAL	29 657 863		488 988

	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		361 492	361 492
Terrains			1 968 201	1 968 201
Constructions sur sol propre		15 250	10 623 348	10 623 348
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			5 731 770	5 731 770
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		23 986	4 204 928	4 204 928
Installations générales agencements aménagements divers		18 677	4 039 136	4 039 136
Matériel de transport			14 980	14 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		13 049	1 028 158	1 028 158
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		70 962	27 610 521	27 610 521
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		0	2 035 995	2 035 995
Autres titres immobilisés			11 124	11 124
Prêts, autres immobilisations financières			56 758	56 758
TOTAL		0	2 103 877	2 103 877
TOTAL GENERAL		70 962	30 075 889	30 075 889

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 AU 31/01/2016

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	825	13 200,00	9 405	150 480,00			10 230	163 680,00
GALEC			13 414,00					0	13 414,00
ISSYLEC			22 562,00					0	22 562,00
FINODEV	50,00	3 514	315 950,00					3 514	315 950,00
SOFILEC	16,00		747 378,00	45	6 885,00			47 142	754 263,00
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
FONCIEUX		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
TOTAL			1 170 129,00		157 365,00		0,00		1 327 494,00
271200 TITRES IMMOBILISES									
CEPME	30	1 463	6 691,00						6 691,00
BPO	137	212	4 433,00						4 433,00
TOTAL			11 124,00		0,00		0,00		11 124,00
274 PRÊTS									
SCA NNORMANDE			52 758,00						52 758,00
TOTAL			52 758,00		0,00		0,00		52 758,00

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	83 817	6 652		90 469
Terrains	556 748	61 073		617 821
Constructions sur sol propre	5 280 122	245 345	15 250	5 510 217
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	469 473	356 663		826 136
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 795 744	436 524	23 986	2 208 282
Installations générales agencements aménagements divers	1 262 466	347 289	14 975	1 594 780
Matériel de transport	14 977	3		14 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	653 307	100 235	13 049	740 493
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 032 837	1 547 132	67 260	11 512 709
TOTAL GENERAL	10 116 654	1 553 784	67 260	11 603 178

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	6 652				
Terrains	61 073				
Constructions sur sol propre	245 345				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	356 663				
Instal.techniques matériel outillage indus.	436 524				
Instal.générales agenc.aménag.divers	347 289				
Matériel de transport	3				
Matériel de bureau informatique mobilier	100 235				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 547 132				
TOTAL GENERAL	1 553 784				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	264 474	1 083	39 528		226 029
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	264 474	1 083	39 528		226 029

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	10 251	20 000	10 251		20 000
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	118 430		118 430		
TOTAL	128 681	20 000	128 681		20 000

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	10 787	822			11 609
Autres provisions pour dépréciation	10 985	1 063			12 048
TOTAL	21 772	1 885			23 657
TOTAL GENERAL	414 927	22 968	168 209		269 686
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		20 822	10 251		
financières		1 063			
exceptionnelles		1 083	157 958		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	708 502	0	708 502
Prêts	52 758	0	52 758
Autres immobilisations financières	4 000		4 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	388 353	388 353	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	152 066	152 066	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	19 852	19 852	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	244 184	244 184	
Débiteurs divers	724 490	724 490	
Charges constatées d'avance	236 741	236 741	
TOTAL	2 530 945	1 765 685	765 260
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
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	1 027 275	1 027 275		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	14 419 375	1 951 853	6 121 759	6 345 763
Emprunts et dettes financières divers	513 976	125 534	388 442	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 160 420	5 160 420		
Personnel et comptes rattachés	1 270 619	1 270 619		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	712 178	712 178		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	169 740	169 740		
Obligations cautionnées	438	438		
Autres impôts taxes et assimilés	774 001	774 001		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	159 994	159 994		
Groupe et associés	2 013 676	2 013 676		
Autres dettes	102 444	102 444		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 405	2 405		
TOTAL	26 326 540	13 470 575	6 510 201	6 345 763
Emprunts souscrits en cours d'exercice	718 539			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 839 050			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	102 329	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 01/02/2015 au 31/01/2016

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. 831-2/20 et 832-7)

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. 831-2 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. 831-2)

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition net de remises et ristournes selon la méthode du dernier prix d'achat connu, majoré des commissions et cotisations Sca Normande.

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 01/02/2015 au 31/01/2016

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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 01/02/2015 au 31/01/2016

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	97 700
Autres créances	219 576
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	317 276

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	27 275
Emprunts et dettes financières diverses	8 453
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	544 876
Dettes fiscales et sociales	2 211 505
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 792 109

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Charges et produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	236 741
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	236 741
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 405
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	2 405

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	244 184		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	2 010 682		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

(Code du Commerce Art. R 123-198-4°; PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	72 112 104
Production vendue	2 958 683
Prestations services	1 363 331
Total	76 434 118

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Rémunération des dirigeants

(Code du Commerce Art. 123-196; PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Effectif moyen

(Code du Commerce Art. R 123-198; PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	27	
Employés	196	
Ouvriers		
Total	236	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	197 197	36 211
Dont entreprises liées	2 113	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

(Code du Commerce Art. R 123-198)

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 205 324	519 257
Résultat exceptionnel (hors participation)	36 826	12 275
Résultat comptable (hors participation)	2 130 043	531 532

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12 170 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 12 170 euros

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

- 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	14 419 375
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	14 419 375

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 700 000
Montant restant dû en capital : 77 040
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 : 700 000
Montant restant dû en capital : 27 519
Date de fin d'échéance de la garantie : 22/04/2016
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 : 98 033
Date de fin d'échéance de la garantie : 17/05/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 600 000
Montant restant dû en capital : 173 705
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 : 128 871
Date de fin d'échéance de la garantie : 11/05/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Emprunt du : BPI (OSEO)
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 4 000 000
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 : 4 249 898
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 : 1 674 161
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 : 1 551 723
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 000 000
Montant restant dû en capital : 1 000 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2030
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 1 438 425
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Engagements financiers

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

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	1 340 619
Engagements en matière de pensions	
Associé, indéfiniment, solidairement responsable	
- de la Snc Sofilec	
- de la Snc Finodev	
Total (1)	1 340 619
(1) Dont concernant les dirigeants	
(1) Dont concernant les filiales	
(1) dont concernant les participations	
(1) Dont concernant les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

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 : 132 587

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 : 260 000

Cautions données au profit du : Bpi pour Sas Gruau Dis
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Sodishague
 Montant initial de la caution : 111 000
 Montant restant dû de la caution : 100 584

Cautions données au profit du : Edel pour Sas Gruau Dis
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Sodishague
 Montant initial de la caution : 222 200
 Montant restant dû de la caution : 196 010

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Caution donnée au profit du	:	Cic pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	90 000
Montant restant dû de la caution	:	

Caution donnée au profit du	:	Caisse Epargne pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	75 769
Montant restant dû de la caution	:	

Caution donnée au profit du	:	BPI pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	241 650
Montant restant dû de la caution	:	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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 : 431 769 euros

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(Code du Commerce Art. 123-198; PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	226 029
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
-	
-	
Total des accroissements	226 029
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	516 195
- participation des salariés	226 921
- Gratifications	168 000
-	
Autres :	
- Effort construction	31 126
- Tascom	30 520
- C 3 S	9 586
Total des allègements	982 348
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(Code du Commerce Art. R 123-197 5°; PCG Art. 831-3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

(PCG Art. 831-2/13)

En Euros

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages en nature	20 040
Remboursements assurances	60 593
Remboursements formations	20 325
Refacturations frais généraux	3 681
Total	104 639

« 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

-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-

E X T R A I T

ASSEMBLEE GENERALE DU 18 JUILLET 2016

(exercice 31 janvier 2016)

DECISION PROPOSEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.371.590 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes (87,90 € par titre) 1.371.240 €
- Le solde, au poste « Autres réserves » 350 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 87,90 €. 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^o2 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</u>	<u>Eligible</u>	<u>Non éligible à</u>
		<u>par action</u>	<u>A l'abattement</u>	<u>A l'abattement</u>
31/01/2013	1.599.936 €	102,56 €	512,80 €	1.599.423,20 €
31/01/2014	702.000 €	45,00 €	225,00 €	701.775,00 €
31/01/2015	1.170.000 €	75,00 €	375,00 €	1.169.625,00 €

DECISION ADOPTEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.371.590 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes (87,90 € par titre) 1.371.240 €
- Le solde, au poste « Autres réserves ».....350 €

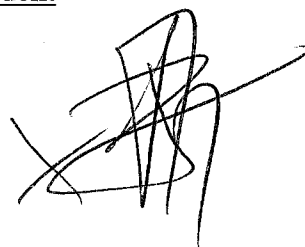
Chaque action recevra ainsi un dividende de 87,90 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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^o2 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>
31/01/2013	1.599.936 €	102,56 €	512,80 €	1.599.423,20 €
31/01/2014	702.000 €	45,00 €	225,00 €	701.775,00 €
31/01/2015	1.170.000 €	75,00 €	375,00 €	1.169.625,00 €

Le Président



Associés

Antoine MÜLLER
Aymeric DORMEAU
David QUENNEHEN
François SOHIER

SODISHAGUE

Société par actions simplifiée au capital de 237 820 €

Siège social : 5, rue des Claires
50460 QUERQUEVILLE

Normandie

22, rue Raymond Aron
76 130 Mont-Saint-Aignan
Tél. : 02 35 12 20 60
Fax : 02 35 61 39 59

Ile de France

32, rue de Londres
75 009 Paris
Tél. : 01 53 20 42 86

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2016

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 2016, 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.

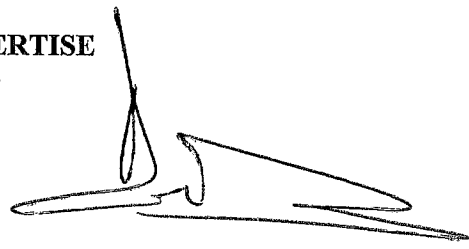
En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Mont Saint Aignan, le 1^{er} juillet 2016

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 31/01/2016 12			Exercice N-1 31/01/2015 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	102 329	90 469	11 860	15 503	3 644	23.50
	Fonds commercial (1)	259 163		259 163	259 163		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 968 201	617 821	1 350 380	1 408 269	57 888	4.11
	Constructions	16 355 118	6 336 353	10 018 765	10 460 683	441 919	4.22
	Installations techniques, matériel et outillage	4 204 928	2 208 282	1 996 646	2 383 214	386 568	16.22
	Autres immobilisations corporelles	5 082 273	2 350 253	2 732 020	3 072 505	340 485	11.08
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 327 493		1 327 493	1 170 128	157 365	13.45
	Créances rattachées à des participations	708 502		708 502	703 862	4 640	0.66
	Autres titres immobilisés	11 124		11 124	11 124		
	Prêts	52 758		52 758	52 758		
	Autres immobilisations financières	4 000		4 000	4 000		
	Total II	30 075 889	11 603 178	18 472 711	19 541 209	1 068 498	5.47
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	35 155		35 155	42 719	7 564	17.71
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 724 495		7 724 495	7 344 801	379 693	5.17
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 940		5 940	5 940		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	388 353	11 609	376 744	403 664	26 920	6.67
	Autres créances	1 140 592		1 140 592	1 484 825	344 233	23.18
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	16 270	12 048	4 222	5 285	1 063	20.11
	Disponibilités	3 170 404		3 170 404	2 097 432	1 072 972	51.16
	Charges constatées d'avance (3)	236 741		236 741	285 111	48 370	16.97
	Total III	12 717 948	23 657	12 694 291	11 669 777	1 024 515	8.78
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	42 793 837	11 626 835	31 167 003	31 210 986	43 983	0.14

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1-

BILAN PASSIF

COMPTES AUDITÉS

PASSIF		Exercice N 31/01/2016 12	Exercice N-1 31/01/2015 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		
	Réserves				
	Réserve légale	23 782	23 782		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 952 096	2 946 890	5 205	0.18
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 371 590	1 175 205	196 384	16.71
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	226 029	264 474	38 445	14.54
	Total I	4 820 463	4 657 318	163 145	3.50
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
DETTE FINANCIERE	Total II				
DETTE FINANCIERE	Provisions pour risques	20 000	128 681	108 681	84.46
	Provisions pour charges				
	Total III	20 000	128 681	108 681	84.46
DETTE FINANCIERE	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	14 446 649	15 572 225	1 125 575	7.23
	Concours bancaires courants	1 000 000	1 000 000		
	Emprunts et dettes financières diverses	2 527 652	2 093 247	434 405	20.75
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 160 420	4 293 309	867 111	20.20
	Dettes fiscales et sociales	2 926 975	2 832 316	94 660	3.34
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	159 994	490 836	330 842	67.40
	Autres dettes	102 444	139 445	37 001	26.53
	Produits constatés d'avance (1)	2 405	3 610	1 205	33.38
Comptes de Régularisation	Total IV	26 326 540	26 424 986	98 447	0.37
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		31 167 003	31 210 986	43 983	0.14

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

13 470 576 12 364 114

COMPTE DE RESULTAT

COMPTES AUDITÉS

	Exercice N 31/01/2016 12			Exercice N-1 31/01/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	72 112 104		72 112 104	71 323 963		788 140	1.11
Production vendue de biens	2 958 683		2 958 683	2 842 702		115 981	4.08
Production vendue de services	1 363 331		1 363 331	921 328		442 003	47.97
Chiffre d'affaires NET	76 434 118		76 434 118	75 087 993		1 346 125	1.79
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			76 148	72		76 076	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			114 890	204 589		89 699	43.84
Autres produits			80 762	26 315		54 447	206.90
Total des Produits d'exploitation (I)			76 705 918	75 318 969		1 386 948	1.84
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			58 434 404	56 684 621		1 749 783	3.09
Variation de stock (marchandises)			379 693	919 293		1 298 986	141.30
Achats de matières premières et autres approvisionnements			160 719	168 742		8 023	4.75
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			7 564	9 201		16 766	182.21
Autres achats et charges externes *			5 900 208	5 831 515		68 694	1.18
Impôts, taxes et versements assimilés			1 287 969	1 227 581		60 389	4.92
Salaires et traitements			5 749 802	5 502 820		246 982	4.49
Charges sociales			1 623 612	1 398 894		224 718	16.06
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 553 785	1 501 622		52 164	3.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			822			822	
Dotations aux provisions			20 000	10 251		9 749	95.10
Autres charges			15 045	25 484		10 439	40.96
Total des Charges d'exploitation (II)			74 374 239	73 261 620		1 112 618	1.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 331 679	2 057 349		274 330	13.33
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			34 631	40 736		6 105	14.99
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 31/01/2016 12	Exercice N-1 31/01/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	4 609	4 958	349	7.05
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	129	124	5	4.16
Autres intérêts et produits assimilés (3)	31 473	21 982	9 491	43.18
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		1 143	1 143	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	36 211	28 207	8 004	28.38
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 063		1 063	
Intérêts et charges assimilées (4)	196 134	243 574	47 440	19.48
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	197 197	243 574	46 377	19.04
2. Résultat financier (V-VI)	160 986	215 367	54 381	25.25
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 205 324	1 882 717	322 607	17.14
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 733	22 560	18 827	83.45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	157 958	39 529	118 429	299.60
Total VII	161 691	62 089	99 602	160.42
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 650	1 517	133	8.77
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	122 131	80 896	41 236	50.97
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 083	1 083	0	0.04
Total VIII	124 865	83 496	41 369	49.55
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	36 826	21 407	58 233	272.03
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	339 028	266 909	72 119	27.02
Impôts sur les bénéfices (X)	531 532	419 196	112 336	26.80
Total des produits (I+III+V+VII)	76 938 450	75 450 001	1 488 450	1.97
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	75 566 861	74 274 795	1 292 065	1.74
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 371 590	1 175 205	196 384	16.71

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 19 460 18 506

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 2 090 3 710

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 2 113 4 625

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SFPN

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2015 au 31/01/2016 .
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°)

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 831-1/1)

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 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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 du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable 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

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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 319 158 € :

- dont 257 776 € au titre du 1er février 2015 au 30 novembre 2015.

- dont 61 382 € au titre du 1er décembre 2015 au 31 janvier 2016. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016.

Le montant du CICE acquis au titre de 2015, imputable sur l'IS de l'exercice, s'élève à 318 019 euros.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	358 484	3 008
Terrains	1 965 017		3 185
Constructions sur sol propre	10 554 099		84 499
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 656 179		75 591
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 178 958		49 956
Installations générales agencements aménagements divers	3 959 866		97 947
Matériel de transport	14 980		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 028 409		12 797
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	27 357 508		323 975
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 873 990		162 005
Autres titres immobilisés	11 124		
Prêts, autres immobilisations financières	56 758		
TOTAL	1 941 871		162 005
TOTAL GENERAL	29 657 863		488 988

		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			361 492	361 492
Terrains				1 968 201	1 968 201
Constructions sur sol propre			15 250	10 623 348	10 623 348
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				5 731 770	5 731 770
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			23 986	4 204 928	4 204 928
Installations générales agencements aménagements divers			18 677	4 039 136	4 039 136
Matériel de transport				14 980	14 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			13 049	1 028 158	1 028 158
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			70 962	27 610 521	27 610 521
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations			0	2 035 995	2 035 995
Autres titres immobilisés				11 124	11 124
Prêts, autres immobilisations financières				56 758	56 758
TOTAL			0	2 103 877	2 103 877
TOTAL GENERAL			70 962	30 075 889	30 075 889

ANNEXE

Exercice du 01/02/2015 AU 31/01/2016

Immobilisations financières

DESIGNATION	PRIX UNITAIRE	DEBUT EXERCICE		ACQUISITIONS		CESSIONS		FIN EXERCICE	
		Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL
261100 TITRES DE PARTICIPATION									
SCA NORMANDE	16,00	825	13 200,00	9 405	150 480,00			10 230	163 680,00
GALEC			13 414,00					0	13 414,00
ISSYLEC			22 562,00					0	22 562,00
FINODEV	50,00	3 514	315 950,00					3 514	315 950,00
SOFILEC	16,00		747 378,00	45	6 885,00			47 142	754 263,00
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
TOTAL			1 170 129,00		157 365,00		0,00		1 327 494,00
271200 TITRES IMMOBILISES									
CEPME	30	1 463	6 691,00						6 691,00
BPO	137	212	4 433,00						4 433,00
TOTAL			11 124,00		0,00		0,00		11 124,00
274 PRÊTS									
SCA NNORMANDE			52 758,00						52 758,00
TOTAL			52 758,00		0,00		0,00		52 758,00

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	83 817	6 652		90 469
Terrains	556 748	61 073		617 821
Constructions sur sol propre	5 280 122	245 345	15 250	5 510 217
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	469 473	356 663		826 136
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 795 744	436 524	23 986	2 208 282
Installations générales agencements aménagements divers	1 262 466	347 289	14 975	1 594 780
Matériel de transport	14 977	3		14 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	653 307	100 235	13 049	740 493
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 032 837	1 547 132	67 260	11 512 709
TOTAL GENERAL	10 116 654	1 553 784	67 260	11 603 178

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	6 652				
Terrains	61 073				
Constructions sur sol propre	245 345				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	356 663				
Instal.techniques matériel outillage indus.	436 524				
Instal.générales agenc.aménag.divers	347 289				
Matériel de transport	3				
Matériel de bureau informatique mobilier	100 235				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 547 132				
TOTAL GENERAL	1 553 784				

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	264 474	1 083	39 528		226 029
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	264 474	1 083	39 528		226 029

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	10 251	20 000	10 251		20 000
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	118 430		118 430		
TOTAL	128 681	20 000	128 681		20 000

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	10 787	822			11 609
Autres provisions pour dépréciation	10 985	1 063			12 048
TOTAL	21 772	1 885			23 657
TOTAL GENERAL	414 927	22 968	168 209		269 686
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		20 822	10 251		
financières		1 063			
exceptionnelles		1 083	157 958		

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	708 502	0	708 502
Prêts	52 758	0	52 758
Autres immobilisations financières	4 000		4 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	388 353	388 353	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	152 066	152 066	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	19 852	19 852	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	244 184	244 184	
Débiteurs divers	724 490	724 490	
Charges constatées d'avance	236 741	236 741	
TOTAL	2 530 945	1 765 685	765 260
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
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	1 027 275	1 027 275		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	14 419 375	1 951 853	6 121 759	6 345 763
Emprunts et dettes financières divers	513 976	125 534	388 442	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 160 420	5 160 420		
Personnel et comptes rattachés	1 270 619	1 270 619		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	712 178	712 178		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	169 740	169 740		
Obligations cautionnées	438	438		
Autres impôts taxes et assimilés	774 001	774 001		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	159 994	159 994		
Groupe et associés	2 013 676	2 013 676		
Autres dettes	102 444	102 444		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 405	2 405		
TOTAL	26 326 540	13 470 575	6 510 201	6 345 763
Emprunts souscrits en cours d'exercice	718 539			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 839 050			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	102 329	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 01/02/2015 au 31/01/2016

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. 831-2/20 et 832-7)

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. 831-2 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. 831-2)

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition net de remises et ristournes selon la méthode du dernier prix d'achat connu, majoré des commissions et cotisations Sca Normande.

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 01/02/2015 au 31/01/2016

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	97 700
Autres créances	219 576
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	317 276

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	27 275
Emprunts et dettes financières diverses	8 453
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	544 876
Dettes fiscales et sociales	2 211 505
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 792 109

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Charges et produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	236 741
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	236 741
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 405
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	2 405

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

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	244 184		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	2 010 682		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	72 112 104
Production vendue	2 958 683
Prestations services	1 363 331
Total	76 434 118

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Rémunération des dirigeants

(Code du Commerce Art. 123-196; PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

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

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Effectif moyen

(Code du Commerce Art. R 123-198; PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	27	
Employés	196	
Ouvriers		
Total	236	

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	197 197	36 211
Dont entreprises liées	2 113	

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

(Code du Commerce Art. R 123-198)

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 205 324	519 257
Résultat exceptionnel (hors participation)	36 826	12 275
Résultat comptable (hors participation)	2 130 043	531 532

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12 170 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 12 170 euros

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

- 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	14 419 375
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	14 419 375

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 700 000
Montant restant dû en capital : 77 040
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 : 700 000
Montant restant dû en capital : 27 519
Date de fin d'échéance de la garantie : 22/04/2016
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 : 98 033
Date de fin d'échéance de la garantie : 17/05/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 600 000
Montant restant dû en capital : 173 705
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 : 128 871
Date de fin d'échéance de la garantie : 11/05/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Emprunt du : BPI (OSEO)
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 4 000 000
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 : 4 249 898
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 : 1 674 161
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 : 1 551 723
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 000 000
Montant restant dû en capital : 1 000 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2030
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 1 438 425
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Engagements financiers

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

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Associé, indéfiniment, solidairement responsable	
- de la Snc Sofilec	
- de la Snc Finodev	
	1 340 619
Total (1)	1 340 619
(1) Dont concernant les dirigeants	
(1) Dont concernant les filiales	
(1) dont concernant les participations	
(1) Dont concernant les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

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	: 132 587
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	: 260 000
Caution donnée au profit du	: Bpi pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 111 000
Montant restant dû de la caution	: 100 584
Caution donnée au profit du	: Edel pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 222 200
Montant restant dû de la caution	: 196 010

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Caution donnée au profit du	:	Cic pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	90 000
Montant restant dû de la caution	:	
Caution donnée au profit du	:	Caisse Epargne pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	75 769
Montant restant dû de la caution	:	
Caution donnée au profit du	:	BPI pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	241 650
Montant restant dû de la caution	:	

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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 : 431 769 euros

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(Code du Commerce Art. 123-198; PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	226 029
- provisions pour fluctuation des cours	
-	
-	
Total des accroissements	226 029
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	516 195
- participation des salariés	226 921
- Gratifications	168 000
-	
Autres :	
- Effort construction	31 126
- Tascom	30 520
- C 3 S	9 586
Total des allègements	982 348
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(Code du Commerce Art. R 123-197 5°; PCG Art. 831-3)

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

ANNEXE

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

(PCG Art. 831-2/13)

En Euros

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2015 au 31/01/2016

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages en nature	20 040
Remboursements assurances	60 593
Remboursements formations	20 325
Refacturations frais généraux	3 681
Total	104 639