

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 1817

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 5 RUE DES CIATRES		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 78090450400039		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 13 10 12 01 7	
		N-1 13 10 12 01 6	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
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	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	
Immobilisations :		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 : 237.....820.....)	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	2 952 445	2 952 096
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 602 854	1 371 590
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	187 584	226 029
	TOTAL (I)	DL	5 013 632	4 820 463
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	40 863	20 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	40 863	20 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	13 881 850	15 446 649
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 473 011	2 527 652
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 336 098	5 160 420
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 127 738	2 926 975
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	95 569	159 994
	Autres dettes	EA	112 562	102 444
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 289	2 405
	TOTAL (IV)	EC	24 028 118	26 326 540
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	29 082 613	31 167 003
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	9 147	9 147
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	12 604 517	13 470 576
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	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							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	73	683	533	FB		FC	73	683	533	72	112	104
	Production vendue	FD	2 988 846		FE		FF	2 988 846		2 958 683				
			1 402 482			1 363 331								
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	78	074	861	FK		FL	78	074	861	76	434	118
	Production stockée*						FM							
	Production immobilisée*						FN							
	Subventions d'exploitation						FO	34	383		76	148		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	220	176		114	890		
	Autres produits (1) (11)						FQ	108	778		80	762		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	78	438	199		76	705	918
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	58	779	186		58	434	404
	Variation de stock (marchandises)*						FT	515	054		(379	693)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	173	642		160	719		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(7	290)		7	564		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	5	855	165		5	900	208
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1	277	759		1	287	969
	Salaires et traitements*						FY	5	916	637		5	749	802
	Charges sociales (10)						FZ	1	704	645		1	623	612
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	1	470	534		1	553	785
			- dotations aux provisions				GB							
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	2	102		822		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	20	863		20	000		
	Autres charges (12)						GE	8	239		15	045		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	75	716	534		74	374	239
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2	721	665		2	331	679	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	36	789		34	631		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI							
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	2	022		4	609		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	87		129				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	31	102		31	473		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	981						
	Différences positives de change						GN							
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO							
	Total des produits financiers (V)						GP	34	192		36	211		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			1	063			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	144	215		196	134		
	Différences négatives de change						GS							
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT							
	Total des charges financières (VI)						GU	144	215		197	197		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(110	023)		(160	986)			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2	648	431		2	205	324	

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS SODISHAGUE</u>										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	494	3 733	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	39 528	157 958	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	40 022	161 691	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE		1 650	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	23 732	122 131	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	1 083	1 083	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	24 815	124 865	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	15 207	36 826	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	412 934	339 028	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	647 850	531 532	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	78 549 202	76 938 450	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	76 946 348	75 566 861	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	1 602 854	1 371 590	
RENOIS	(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	19 443	19 460	
			- 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	4 148	2 090	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	69	2 113	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX	53 490		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	220 176	104 639	
	(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	4 343	4 959	
	(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										23 732		494	
Amortissements derogatoires										1 083		39 528	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

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 01/02/2016 au 31/01/2017

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017 .
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(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 2016.

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 2016-07 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 01/02/2016 au 31/01/2017

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 328 434 € :

- dont 264 993 € au titre de 1er février 2016 au 30 novembre 2016

- dont 63 441 € au titre du 1er décembre 2016 au 31 janvier 2017. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017.

Le montant du CICE acquis au titre 2016, imputable sur l'IS de l'exercice, s'élève à 326 375 €.

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	361 492	6 718
Terrains	1 968 201		16 900
Constructions sur sol propre	10 623 348		132 269
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 731 770		5 780
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 204 928		66 860
Installations générales agencements aménagements divers	4 039 136		9 318
Matériel de transport	14 980		31 600
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 028 158		79 735
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	27 610 521		342 462
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 035 995		142 220
Autres titres immobilisés	11 124		
Prêts, autres immobilisations financières	56 758		
TOTAL	2 103 877		142 220
TOTAL GENERAL	30 075 889		491 399

		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			368 210	368 210
Terrains			16 232	1 968 869	1 968 869
Constructions sur sol propre			2 602 984	8 152 633	8 152 633
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.			8 000	5 729 550	5 729 550
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			214 894	4 056 893	4 056 893
Installations générales agencements aménagements divers			49 868	3 998 585	3 998 585
Matériel de transport			14 680	31 900	31 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 535	1 090 358	1 090 358
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			2 924 193	25 028 789	25 028 789
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations			0	2 178 215	2 178 215
Autres titres immobilisés				11 124	11 124
Prêts, autres immobilisations financières			13 013	43 745	43 745
TOTAL			13 012	2 233 084	2 233 084
TOTAL GENERAL			2 937 206	27 630 082	27 630 082

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	10 230	163 680,00					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	47 142	754 263,00	46	7 034,00			47 188	761 297,00
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
RECLO				1	590,00			1	590,00
CONSARM				1	1,00			1	1,00
TOTAL			1 327 494,00		7 625,00		0,00		1 335 119,00
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				13 013,00		39 745,00
TOTAL			52 758,00		0,00		13 013,00		39 745,00

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	90 469	6 758		97 227
Terrains	617 821	60 337	16 232	661 925
Constructions sur sol propre	5 510 217	247 028	2 587 612	3 169 633
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	826 136	358 518	1 127	1 183 527
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 208 282	380 368	214 895	2 373 755
Installations générales agencements aménagements divers	1 594 780	325 509	48 478	1 871 812
Matériel de transport	14 980	4 025	14 680	4 325
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	740 493	87 991	17 440	811 044
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	11 512 709	1 463 776	2 900 463	10 076 022
TOTAL GENERAL	11 603 178	1 470 534	2 900 463	10 173 250

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	6 758				
Terrains	60 337				
Constructions sur sol propre	247 028				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	358 518				
Instal.techniques matériel outillage indus.	380 368				
Instal.générales agenc.aménag.divers	325 509				
Matériel de transport	4 025				
Matériel de bureau informatique mobilier	87 991				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 463 776				
TOTAL GENERAL	1 470 534				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	226 029	1 083	39 528		187 584
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	226 029	1 083	39 528		187 584

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	20 000	20 863			40 863
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					
TOTAL	20 000	20 863			40 863

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	11 609	2 102			13 710
Autres provisions pour dépréciation	12 048		981		11 067
TOTAL	23 657	2 102	981		24 777
TOTAL GENERAL	269 686	24 048	40 509		253 224
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		22 965			
financières			981		
exceptionnelles		1 083	39 528		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	843 097	0	843 097
Prêts	39 745	0	39 745
Autres immobilisations financières	4 000		4 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	282 774	282 774	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	149 891	149 891	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	21 916	21 916	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	256 337	256 337	
Débiteurs divers	796 374	796 374	
Charges constatées d'avance	256 329	256 329	
TOTAL	2 650 463	1 763 621	886 842
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	13 013		
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	1 017 161	1 017 161		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	12 864 690	1 774 316	5 453 675	5 636 699
Emprunts et dettes financières divers	468 236	135 009	333 227	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 336 098	4 336 098		
Personnel et comptes rattachés	1 393 809	1 393 809		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	755 148	755 148		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	181 797	181 797		
Obligations cautionnées	79	79		
Autres impôts taxes et assimilés	796 905	796 905		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	95 569	95 569		
Groupe et associés	2 004 775	2 004 775		
Autres dettes	112 562	112 562		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 289	1 289		
TOTAL	24 028 118	12 604 517	5 786 902	5 636 699
Emprunts souscrits en cours d'exercice	361 575			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 916 258			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

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

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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

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 01/02/2016 au 31/01/2017

Evaluation des amortissements

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

(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

(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

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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 01/02/2016 au 31/01/2017

Produits à recevoir

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	4 608
Autres créances	244 123
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	248 730

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Charges à payer

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	17 161
Emprunts et dettes financières diverses	8 821
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	501 865
Dettes fiscales et sociales	2 284 457
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 812 303

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	256 329
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	256 329
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 289
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	1 289

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	256 337		
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	2 003 699		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	73 683 533
Production vendue	2 988 846
Prestations services	1 402 482
Total	78 074 861

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Rémunération des dirigeants

(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 01/02/2016 au 31/01/2017

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	29	
Employés	194	
Ouvriers		
Total	236	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	144 215	34 192
Dont entreprises liées	4 148	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 648 431	642 781
Résultat exceptionnel (hors participation)	15 207	5 069
Résultat comptable (hors participation)	2 530 456	647 850

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 01/02/2016 au 31/01/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 864 689
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	12 864 689

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 500 000
Montant restant dû en capital : 24 540
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 : 86 852
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 : 25 986
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 : 3 666 667
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 : 3 931 581
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/11/2027
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
: Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 2 500 000
Montant restant dû en capital : 1 302 125
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 : 1 193 935
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 : 939 175
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 : 1 393 828
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2025
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 : 300 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 908 663
Engagements en matière de pensions	
Associé, indéfiniment, solidairement responsable	
- de la Snc Sofilec	
- de la Snc Finodev	
- du GIE Savelec	
- du GIE L.Commerce	
Total (1)	2 908 663
(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 : 118 054

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 : 220 000

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 : 90 021

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 : 176 438

Cautions données 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 : 90 000

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	: 74 842
Caution donnée au profit du	: BPI pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 268 500
Montant restant dû de la caution	: 259 762
Caution donnée au profit du	: Oseo pour Sas Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 700 000
Montant restant dû de la caution	: 440 594
Caution donnée au profit du	: Bred pour Sas Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 700 000
Montant restant dû de la caution	: 444 835
Caution donnée au profit du	: Credit Agricole pour Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 137 958
Montant restant dû de la caution	: 137 958
Caution donnée au profit du	: BPI pour Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 137 500
Montant restant dû de la caution	: 137 500
Caution donnée au profit du	: Credit Agricole pour Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 64 185
Montant restant dû de la caution	: 13 200
Caution donnée au profit du	: CIC pour Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 12 815
Montant restant dû de la caution	: 12 815
Caution donnée au profit du	: Credit Agricole pour Sas Lajesclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 916 378
Montant restant dû de la caution	: 531 503
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Rosendal
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 247 000
Montant restant dû de la caution	: 161 141

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

(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 : 413 930 euros

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	187 584
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
Total des accroissements	187 584
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	576 295
- participation des salariés	279 752
- Gratifications	175 500
-	
Autres :	
- Effort construction	31 862
- Tascom	31 236
- C 3 S	6 984
Total des allègements	1 101 629
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cessions immobilisations corporelles	494	775200
- Reprise amortissements dérogatoires	39 528	78725
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	40 022	
Charges exceptionnelles		
- VNC immobilisations corporelles	23 732	675200
- Dootations amortissements dérogatoires	1 083	68725
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	24 815	

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages en nature	11 500
Remboursements assurances	185 723
Remboursements formations	18 912
Refacturation frais généraux	4 042
Total	220 177

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cessions immobilisations corporelles	494	775200
- Reprise amortissements dérogatoires	39 528	78725
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	40 022	
Charges exceptionnelles		
- VNC immobilisations corporelles	23 732	675200
- Dotations amortissements dérogatoires	1 083	68725
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	24 815	

« 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 31 JUILLET 2017
(exercice 31 janvier 2017)

DECISION PROPOSEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.602.854 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes (76,92 € par titre) 1.200.000 €
- Le solde, au poste « Autres réserves » 402.854 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 76,92 €. 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</u>	<u>Eligible</u>	<u>Non éligible à</u>
		<u>par action</u>	<u>A l'abattement</u>	<u>A l'abattement</u>
31/01/2014	702.000 €	45,00 €	225,00 €	701.775,00 €
31/01/2015	1.170.000 €	75,00 €	375,00 €	1.169.625,00 €
31/01/2016	1.371.240 €	87,90 €	439,50 €	1.370.800,50 €

DECISION ADOPTEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.602.854 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes (76,92 € par titre)	1.200.000 €
- Le solde, au poste « Autres réserves ».....	402.854 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 76,92 €. 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</u> <u>par action</u>	<u>Eligible</u> <u>A l'abattement</u>	<u>Non éligible à</u> <u>A l'abattement</u>
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 €
31/01/2016	1.371.240 €	87,90 €	439,50 €	1.370.800,50 €

Le Président





*Accompagner
vos projets pour faire vivre vos idées*

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 2017

www.newtonexpertise.com

SAS au capital de 500 000 € - RC Rouen B 340 791 177 - Code APE 6920 Z - N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE - FR 423 407 911 770 0033
Société de Commissaires aux Comptes près la Cour d'Appel de ROUEN
Société d'Expertise-Comptable inscrite à l'ordre des Experts Comptables de la Région de ROUEN et de PARIS

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 2017, 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 18 juillet 2017

Pour la société NEWTON EXPERTISE
Commissaire aux comptes



David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes



Aymeric DORMEAU
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2017 12			Exercice N-1 31/01/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	109 046	97 227	11 819	11 860	41	0.34
	Fonds commercial (1)	259 163		259 163	259 163		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 968 869	661 925	1 306 944	1 350 380	43 437	3.22
	Constructions	13 882 183	4 353 160	9 529 023	10 018 765	489 742	4.89
	Installations techniques, matériel et outillage	4 056 893	2 373 755	1 683 138	1 996 646	313 508	15.70
	Autres immobilisations corporelles	5 120 843	2 687 181	2 433 662	2 732 020	298 358	10.92
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 335 118		1 335 118	1 327 493	7 625	0.57
	Créances rattachées à des participations	843 097		843 097	708 502	134 595	19.00
	Autres titres immobilisés	11 124		11 124	11 124		
	Prêts	39 745		39 745	52 758	13 013	24.66
	Autres immobilisations financières	4 000		4 000	4 000		
	Total II	27 630 082	10 173 250	17 456 833	18 472 711	1 015 878	5.50
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	42 445		42 445	35 155	7 290	20.74
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 209 441		7 209 441	7 724 495	515 054	6.67
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 940		5 940	5 940		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	282 774	13 710	269 063	376 744	107 680	28.58
	Autres créances	1 224 518		1 224 518	1 140 592	83 926	7.36
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	16 270	11 067	5 203	4 222	981	23.24
	Disponibilités	2 612 842		2 612 842	3 170 404	557 562	17.59
	Charges constatées d'avance (3)	256 329		256 329	236 741	19 588	8.27
	Total III	11 650 558	24 777	11 625 780	12 694 291	1 068 511	8.42
	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)		39 280 640	10 198 027	29 082 613	31 167 003	2 084 390	6.69

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SFPN

COMPTES AUDITÉS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2017 12	Exercice N-1 31/01/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 237 820)	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	2 952 445	2 952 096	350	0.01
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 602 854	1 371 590	231 264	16.86
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	187 584	226 029	38 445	17.01
	Total I	5 013 632	4 820 463	193 169	4.01
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	40 863	20 000	20 863	104.32
	Provisions pour charges				
	Total III	40 863	20 000	20 863	104.32
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	12 881 850	14 446 649	1 564 799	10.83
	Concours bancaires courants	1 000 000	1 000 000		
	Emprunts et dettes financières diverses	2 473 011	2 527 652	54 641	2.16
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 336 098	5 160 420	824 322	15.97
	Dettes fiscales et sociales	3 127 738	2 926 975	200 762	6.86
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	95 569	159 994	64 424	40.27
	Autres dettes	112 562	102 444	10 119	9.88
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 289	2 405	1 116	46.40
	Total IV	24 028 118	26 326 540	2 298 422	8.73
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		29 082 613	31 167 003	2 084 390	6.69

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

12 604 517

13 470 576

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2017 12			Exercice N-1 31/01/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	73 683 533		73 683 533	72 112 104		1 571 430	2.18
Production vendue de biens	2 988 846		2 988 846	2 958 683		30 163	1.02
Production vendue de services	1 402 482		1 402 482	1 363 331		39 151	2.87
Chiffre d'affaires NET	78 074 861		78 074 861	76 434 118		1 640 743	2.15
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			34 383	76 148		41 765	54.85
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			220 176	114 890		105 287	91.64
Autres produits			108 778	80 762		28 016	34.69
Total des Produits d'exploitation (I)			78 438 199	76 705 918		1 732 281	2.26
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			58 779 186	58 434 404		344 782	0.59
Variation de stock (marchandises)			515 054	379 693		894 747	235.65
Achats de matières premières et autres approvisionnements			173 642	160 719		12 922	8.04
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			7 290	7 564		14 854	196.37
Autres achats et charges externes *			5 855 165	5 900 208		45 043	0.76
Impôts, taxes et versements assimilés			1 277 759	1 287 969		10 211	0.79
Salaires et traitements			5 916 637	5 749 802		166 835	2.90
Charges sociales			1 704 645	1 623 612		81 033	4.99
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 470 534	1 553 785		83 251	5.36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 102	822		1 279	155.54
Dotations aux provisions			20 863	20 000		863	4.32
Autres charges			8 239	15 045		6 806	45.24
Total des Charges d'exploitation (II)			75 716 534	74 374 239		1 342 295	1.80
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 721 665	2 331 679		389 986	16.73
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			36 789	34 631		2 158	6.23
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

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2017	12	31/01/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	2 022		4 609		2 587	56.13
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	87		129		42	32.85
Autres intérêts et produits assimilés (3)	31 102		31 473		371	1.18
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	981				981	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	34 192		36 211		2 019	5.58
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			1 063		1 063	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	144 215		196 134		51 919	26.47
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	144 215		197 197		52 982	26.87
2. Résultat financier (V-VI)	110 023		160 986		50 963	31.66
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 648 431		2 205 324		443 107	20.09
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	494		3 733		3 239	86.76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	39 528		157 958		118 430	74.98
Total VII	40 022		161 691		121 669	75.25
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 650		1 650	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	23 732		122 131		98 400	80.57
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 083		1 083			
Total VIII	24 815		124 865		100 050	80.13
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	15 207		36 826		21 619	58.71
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	412 934		339 028		73 906	21.80
Impôts sur les bénéfices (X)	647 850		531 532		116 318	21.88
Total des produits (I+III+V+VII)	78 549 202		76 938 450		1 610 752	2.09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	76 946 348		75 566 861		1 379 487	1.83
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 602 854		1 371 590		231 264	16.86

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

19 443

19 460

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

4 148

2 090

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

69

2 113

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SFPN

En Euros.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017 .
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(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 2016.

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 2016-07 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 01/02/2016 au 31/01/2017

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 328 434 € :

- dont 264 993 € au titre de 1er février 2016 au 30 novembre 2016

- dont 63 441 € au titre du 1er décembre 2016 au 31 janvier 2017. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017.

Le montant du CICE acquis au titre 2016, imputable sur l'IS de l'exercice, s'élève à 326 375 €.

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		6 718
Terrains	1 968 201		16 900
Constructions sur sol propre	10 623 348		132 269
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 731 770		5 780
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 204 928		66 860
Installations générales agencements aménagements divers	4 039 136		9 318
Matériel de transport	14 980		31 600
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 028 158		79 735
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	27 610 521		342 462
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 035 995		142 220
Autres titres immobilisés	11 124		
Prêts, autres immobilisations financières	56 758		
TOTAL	2 103 877		142 220
TOTAL GENERAL	30 075 889		491 399

	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		368 210	368 210
Terrains		16 232	1 968 869	1 968 869
Constructions sur sol propre		2 602 984	8 152 633	8 152 633
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		8 000	5 729 550	5 729 550
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		214 894	4 056 893	4 056 893
Installations générales agencements aménagements divers		49 868	3 998 585	3 998 585
Matériel de transport		14 680	31 900	31 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		17 535	1 090 358	1 090 358
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 924 193	25 028 789	25 028 789
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		0	2 178 215	2 178 215
Autres titres immobilisés			11 124	11 124
Prêts, autres immobilisations financières		13 013	43 745	43 745
TOTAL		13 012	2 233 084	2 233 084
TOTAL GENERAL		2 937 206	27 630 082	27 630 082

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	10 230	163 680,00					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	47 142	754 263,00	46	7 034,00			47 188	761 297,00
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
RECLO				1	590,00			1	590,00
CONSARM				1	1,00			1	1,00
TOTAL			1 327 494,00		7 625,00		0,00		1 335 119,00
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				13 013,00		39 745,00
TOTAL			52 758,00		0,00		13 013,00		39 745,00

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	90 469	6 758		97 227
Terrains	617 821	60 337	16 232	661 925
Constructions sur sol propre	5 510 217	247 028	2 587 612	3 169 633
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	826 136	358 518	1 127	1 183 527
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 208 282	380 368	214 895	2 373 755
Installations générales agencements aménagements divers	1 594 780	325 509	48 478	1 871 812
Matériel de transport	14 980	4 025	14 680	4 325
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	740 493	87 991	17 440	811 044
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	11 512 709	1 463 776	2 900 463	10 076 022
TOTAL GENERAL	11 603 178	1 470 534	2 900 463	10 173 250

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	6 758				
Terrains	60 337				
Constructions sur sol propre	247 028				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	358 518				
Instal.techniques matériel outillage indus.	380 368				
Instal.générales agenc.aménag.divers	325 509				
Matériel de transport	4 025				
Matériel de bureau informatique mobilier	87 991				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 463 776				
TOTAL GENERAL	1 470 534				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	226 029	1 083	39 528		187 584
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	226 029	1 083	39 528		187 584

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	20 000	20 863			40 863
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					
TOTAL	20 000	20 863			40 863

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	11 609	2 102			13 710
Autres provisions pour dépréciation	12 048		981		11 067
TOTAL	23 657	2 102	981		24 777
TOTAL GENERAL	269 686	24 048	40 509		253 224
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		22 965			
financières			981		
exceptionnelles		1 083	39 528		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	843 097	0	843 097
Prêts	39 745	0	39 745
Autres immobilisations financières	4 000		4 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	282 774	282 774	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	149 891	149 891	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	21 916	21 916	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	256 337	256 337	
Débiteurs divers	796 374	796 374	
Charges constatées d'avance	256 329	256 329	
TOTAL	2 650 463	1 763 621	886 842
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	13 013		
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	1 017 161	1 017 161		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	12 864 690	1 774 316	5 453 675	5 636 699
Emprunts et dettes financières divers	468 236	135 009	333 227	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 336 098	4 336 098		
Personnel et comptes rattachés	1 393 809	1 393 809		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	755 148	755 148		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	181 797	181 797		
Obligations cautionnées	79	79		
Autres impôts taxes et assimilés	796 905	796 905		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	95 569	95 569		
Groupe et associés	2 004 775	2 004 775		
Autres dettes	112 562	112 562		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 289	1 289		
TOTAL	24 028 118	12 604 517	5 786 902	5 636 699
Emprunts souscrits en cours d'exercice	361 575			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 916 258			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	109 046	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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 01/02/2016 au 31/01/2017

Evaluation des amortissements

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

(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

(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

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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 01/02/2016 au 31/01/2017

Produits à recevoir

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	4 608
Autres créances	244 123
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	248 730

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Charges à payer

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	17 161
Emprunts et dettes financières diverses	8 821
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	501 865
Dettes fiscales et sociales	2 284 457
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 812 303

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	256 329
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	256 329
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 289
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	1 289

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	2 5 6 3 3 7		
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 0 0 3 6 9 9		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	73 683 533
Production vendue	2 988 846
Prestations services	1 402 482
Total	78 074 861

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Rémunération des dirigeants

(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 01/02/2016 au 31/01/2017

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	29	
Employés	194	
Ouvriers		
Total	236	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	144 215	34 192
Dont entreprises liées	4 148	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 648 431	642 781
Résultat exceptionnel (hors participation)	15 207	5 069
Résultat comptable (hors participation)	2 530 456	647 850

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 01/02/2016 au 31/01/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 864 689
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	12 864 689

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 500 000
Montant restant dû en capital : 24 540
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 : 86 852
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 : 25 986
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 : 3 666 667
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 : 3 931 581
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/11/2027
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
: Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 2 500 000
Montant restant dû en capital : 1 302 125
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 : 1 193 935
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 : 939 175
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 : 1 393 828
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2025
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 : 300 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/01/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 908 663
Engagements en matière de pensions	
Associé, indéfiniment, solidairement responsable	
- de la Snc Sofilec	
- de la Snc Finodev	
- du GIE Savelec	
- du GIE L.Commerce	
Total (1)	2 908 663
(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 : 118 054

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 : 220 000

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 : 90 021

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 : 176 438

Cautions données 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 : 90 000

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

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	: 74 842
Caution donnée au profit du	: BPI pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 268 500
Montant restant dû de la caution	: 259 762
Caution donnée au profit du	: Oseo pour Sas Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 700 000
Montant restant dû de la caution	: 440 594
Caution donnée au profit du	: Bred pour Sas Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 700 000
Montant restant dû de la caution	: 444 835
Caution donnée au profit du	: Credit Agricole pour Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 137 958
Montant restant dû de la caution	: 137 958
Caution donnée au profit du	: BPI pour Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 137 500
Montant restant dû de la caution	: 137 500
Caution donnée au profit du	: Credit Agricole pour Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 64 185
Montant restant dû de la caution	: 13 200
Caution donnée au profit du	: CIC pour Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 12 815
Montant restant dû de la caution	: 12 815
Caution donnée au profit du	: Credit Agricole pour Sas Lajesclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 916 378
Montant restant dû de la caution	: 531 503
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Rosendal
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 247 000
Montant restant dû de la caution	: 161 141

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

(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 : 413 930 euros

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	187 584
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
Total des accroissements	187 584
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	576 295
- participation des salariés	279 752
- Gratifications	175 500
-	
Autres :	
- Effort construction	31 862
- Tascom	31 236
- C 3 S	6 984
Total des allègements	1 101 629
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS SOFIM	SAS	3 7 0 0 0	5 rue des Claires 50460 QUERQUEVILLE

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

(PCG Art. 831-2/13)

En Euros.

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

(PCG Art. 831-2/13)

En Euros.