

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 20/11/2019 sous le numéro de dépôt 2085

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* 78090450400039

Néant ☐ *

REÇU Le :

Exercice N clos le, 31 01 2019 N-1 31 01 2018

Capital souscrit non appelé 31 OCT. 2018

Brut

Amortissements, provisions

Net

Net

		1	2	3	4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AA			
	Frais de développement *	AB			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	111 719	104 727	6 992
	Fonds commercial (1)	AH	259 163		259 163
	Autres immobilisations incorporelles	AJ			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	Terrains	AN	2 126 941	777 893	1 349 048
	Constructions	AP	13 882 183	5 570 206	8 311 977
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 167 368	3 019 430	1 147 938
	Autres immobilisations corporelles	AT	5 509 001	3 412 598	2 096 403
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV			223 512
	Avances et acomptes	AX			5 211
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
	Autres participations	CU	1 508 573		1 508 573
	Créances rattachées à des participations	BB	1 127 395		1 127 395
	Autres titres immobilisés	BD	11 124		11 124
	Prêts	BF	13 200		13 200
	Autres immobilisations financières*	BH	4 000		4 000
	TOTAL (II)	BJ	28 720 667	12 884 853	15 835 814
		BK			16 868 600
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	43 395		43 395
	En cours de production de biens	BN			
	En cours de production de services	BP			
	Produits intermédiaires et finis	BR			
	Marchandises	BT	7 182 534		7 182 534
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	5 940		5 940
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	301 219	22 062	279 157
	Autres créances (3)	BZ	1 482 720		1 482 720
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	16 270	12 021	4 249
DIVERS	Disponibilités	CF	2 641 137		2 641 137
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	227 805		227 805
	TOTAL (III)	CJ	11 901 019	34 083	11 866 936
		CK			11 746 742
	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	40 621 687	12 918 937	27 702 750
		IA			28 615 342

Certifié conforme
Le Président

Renvois : (1) Dont droit au bail

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

CP

(3) Part à plus d'un an :

CR

Clause de réserve de propriété :

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 18....293.....)	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	4 162 488	3 355 299
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 231 530	1 607 189
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	110 694	149 139
	TOTAL (I)	DL	5 775 462	5 382 377
		DM		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DN		
	Avances conditionnées	DO		
	TOTAL (II)	DP	188 423	188 423
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DQ		
	Provisions pour charges	DR	188 423	188 423
	TOTAL (III)	DS		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DT		
	Autres emprunts obligataires	DU	11 377 607	12 530 614
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DV	2 354 071	2 699 563
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DW		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DX	4 898 257	4 754 783
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DY	2 783 547	2 762 302
	Dettes fiscales et sociales	DZ	125 377	135 467
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	EA	200 006	161 636
	Autres dettes	EB		177
	TOTAL (IV)	EC	21 738 865	23 044 543
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	ED		
	Ecart de conversion passif * (V)	EE	27 702 750	28 615 342
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	9 147	9 147
	{ Ecart de réévaluation libre	1D		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	12 982 343	12 984 479
	(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 ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
		FA			FB		FC		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		74 617 148					74 617 148	72 561 282
	Production vendue	FD	3 156 134		FE		FF	3 156 134	2 851 202
		FG	1 577 237		FH		FI	1 577 237	1 546 499
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	79 350 519		FK		FL	79 350 519	76 958 983
	Production stockée*						FM		
	Production immobilisée*						FN		
	Subventions d'exploitation						FO	60 464	79 944
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	25 971	58 852
	Autres produits (1) (11)						FQ	14 349	67 981
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	79 451 302	77 165 761
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	60 339 585	58 464 684
	Variation de stock (marchandises)*						FT	356 595	(329 688)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	137 410	175 883
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(25 388)	24 438
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FX	5 905 044	5 836 308
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FY	1 347 517	1 340 397
	Salaires et traitements*						FZ	6 215 170	6 053 402
	Charges sociales (10)						GA	1 810 160	1 750 693
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GB	1 433 145	1 447 185
			- dotations aux provisions				GC		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	4 854	3 498
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GE		
	Autres charges (12)						GF	12 134	32 018
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	77 536 225	74 798 819
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GH	1 915 077	2 366 942
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GI	38 031	39 402
		Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GJ		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GK	4 389	2 505
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GL	13	27
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GM	18 405	25 797
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GN		1 630
	Différences positives de change						GO		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GP		
	Total des produits financiers (V)						GQ	22 808	29 959
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GR	2 584	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GS	116 282	133 508
	Différences négatives de change						GT		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GU		
	Total des charges financières (VI)						GV	118 866	133 508
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GW	(96 059)	(103 549)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								1 857 049	2 302 794

Certifié conforme
Le Président

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Néant ☐ *

သိပ္ပံနိဂါဇ်

SEPN

31 OCT. 2019

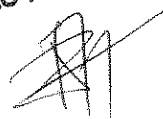
ANNEXE

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE CHERBOURG

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 22
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	22
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	22
Permanence ou changement de méthodes	22
Informations générales complémentaires	22
Informations complémentaires (CICE)	23
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	25
Etat des amortissements	26
Etat des provisions	27
Etat des échéances des créances et des dettes	28
Composition du capital social	29
Autres immobilisations incorporelles	30
Evaluation des immobilisations corporelles	30
Evaluation des amortissements	31
Titres immobilisés	31
Créances immobilisées	31
Evaluation des matières et marchandises	31
Evaluation des créances et des dettes	31
Dépréciation des créances	32
Produits à recevoir	33
Charges à payer	34
Charges et produits constatés d'avance	35
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	36
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	37
Rémunération des dirigeants	38
Ventilation de l'effectif moyen	39
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	40
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	41
Honoraires des commissaires aux comptes	41
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	42
Montant des engagements financiers	44
Engagement en matière de pensions et retraites	46
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	47

Certifié conforme
Le Président



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

Identité des sociétés mères consolidant les comptes	page 48
---	------------

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	50
Transferts de charges	51

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.
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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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 QUERIMMO
- SCI JARDIMO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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 276 258 €, au titre du 1er février 2018 au 30 novembre 2018.

Le montant acquis au titre de 2018, imputable sur l'IS de l'exercice, s'élève à 342 327 euros.

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		3 853
Terrains	2 044 941		82 000
Constructions sur sol propre	8 152 633		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 729 550		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 077 049		90 319
Installations générales agencements aménagements divers	4 007 923		198 172
Matériel de transport	93 900		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 088 333		120 674
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	223 512		
Avances et acomptes	5 211		
TOTAL	25 423 051		491 164
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 488 371		147 598
Autres titres immobilisés	11 124		
Prêts, autres immobilisations financières	30 733		
TOTAL	2 530 227		147 598
TOTAL GENERAL	28 320 308		642 615

		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			370 883	370 883
Terrains				2 126 941	2 126 941
Constructions sur sol propre				8 152 633	8 152 633
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				5 729 550	5 729 550
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				4 167 368	4 167 368
Installations générales agencements aménagements divers				4 206 094	4 206 094
Matériel de transport				93 900	93 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				1 209 007	1 209 007
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			223 512		
Avances et acomptes			5 211		
TOTAL			228 723	25 685 492	25 685 492
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				2 635 968	2 635 968
Autres titres immobilisés				11 124	11 124
Prêts, autres immobilisations financières			13 533	17 200	17 200
TOTAL			13 533	2 664 292	2 664 292
TOTAL GENERAL			242 255	28 720 667	28 720 667

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	10 230	163 680,00					10 230	163 680,00
GALEC		13 920	194 481,00					13 920	194 481,00
ISSYLEC			0,00					0	0,00
FINODEV	50,00	3 514	315 950,00					3 514	315 950,00
SOFILEC	16,00	47 190	768 641,00	47	7 191,00			47 237	775 832,00
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	1,00					1	1,00
L.COMMERCE			2 000,00					0	2 000,00
RECLO		1	590,00					1	590,00
CONSARM		1	1,00					1	1,00
V. VOLF				1	1,00			1	1,00
ELBEURF DISTRIBUTION				1	414,00			1	414,00
TOTAL			1 500 969,00		7 606,00		0,00		1 508 575,00
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			26 732,00				13 532,00		13 200,00
TOTAL			26 732,00		0,00		13 532,00		13 200,00

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	100 975	3 753		104 727
Terrains	720 392	57 501		777 893
Constructions sur sol propre	3 419 743	250 110		3 669 852
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	1 541 940	358 413		1 900 354
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 675 424	344 006	-0	3 019 430
Installations générales agencements aménagements divers	2 125 044	305 694		2 430 739
Matériel de transport	14 510	21 820		36 330
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	853 681	91 849	0	945 530
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	11 350 733	1 429 393	0	12 780 126
TOTAL GENERAL	11 451 708	1 433 146	0	12 884 853

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	3 753				
Terrains	57 501				
Constructions sur sol propre	250 110				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	358 413				
Instal.techniques matériel outillage indus.	344 006				
Instal.générales agenc.aménag.divers	305 694				
Matériel de transport	21 820				
Matériel de bureau informatique mobilier	91 849				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 429 393				
TOTAL GENERAL	1 433 146				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	149 139	1 083	39 528		110 694
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	149 139	1 083	39 528		110 694

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	12 463				12 463
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	175 960				175 960
TOTAL	188 423				188 423

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	17 209	4 854			22 062
Sur comptes clients	9 437	2 584			12 021
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	26 646	7 438			34 083
TOTAL GENERAL	364 208	8 521	39 528		333 200
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		4 854			
financières		2 584			
exceptionnelles		1 083	39 528		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	1 127 395	0	1 127 395
Prêts	13 200		13 200
Autres immobilisations financières	4 000		4 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	301 219	301 219	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	181 633	181 633	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	205 824	205 824	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	425 317	425 317	
Débiteurs divers	669 845	669 845	
Charges constatées d'avance	227 805	227 805	
TOTAL	3 156 339	2 011 744	1 144 595
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	-13 533		
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	1 013 903	1 013 903		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	10 363 704	1 840 850	4 648 281	3 874 573
Emprunts et dettes financières divers	320 894	87 226	233 668	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 898 257	4 898 257		
Personnel et comptes rattachés	1 300 611	1 300 611		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	538 057	538 057		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	116 697	116 697		
Obligations cautionnées	301	301		
Autres impôts taxes et assimilés	827 881	827 881		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	125 377	125 377		
Groupe et associés	2 033 178	2 033 178		
Autres dettes	200 006	200 006		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	21 738 865	12 982 343	4 881 949	3 874 573
Emprunts souscrits en cours d'exercice	560 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 711 310			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	111 719	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 01/02/2018 au 31/01/2019

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 30 ans
Installations techniques-agets	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 01/02/2018 au 31/01/2019

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 01/02/2018 au 31/01/2019

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	44 943
Autres créances	133 408
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	178 351

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	13 903
Emprunts et dettes financières diverses	12 475
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	580 776
Dettes fiscales et sociales	2 090 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 697 708

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	227 805
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	227 805

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	425 317		
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	2 031 482		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	74 617 148
Produits élaborés	3 156 134
Prestations de services	1 577 237
Total	79 350 519

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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 01/02/2018 au 31/01/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	12
Agents de maîtrise et techniciens	32
Employés	221
Ouvriers	
Total	265

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	118 866	22 808
Dont entreprises liées	9 190	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 857 049	375 401
Résultat exceptionnel (hors participation)	38 445	10 765
Résultat comptable (hors participation)	1 800 719	386 166

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 653 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- 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	9 730 378
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	9 730 378

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPI (OSEO)
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 3 280 392
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 : 3 000 000
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 : 558 054
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 : 464 909
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 : 815 149
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2030
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 1 105 837
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 : 215 886
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/01/2024
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 : 290 151
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 169 614
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)	2 169 614
(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	: Caisse Epargne pour Sci du Houlmay
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 193 125
Montant restant dû de la caution	: 153 202
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	: 77 662
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	: 68 448
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	: 154 653
Caution donnée au profit du	: Cic pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 101 250

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Montant restant dû de la caution	:	101 250
Caution donnée au profit du	:	Caisse Epargne pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	84 188
Montant restant dû de la caution	:	70 574
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	:	324 657
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	:	327 112
Caution donnée au profit du	:	Crédit Agricole pour la Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	137 958
Montant restant dû de la caution	:	127 515
Caution donnée au profit du	:	Cic 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	:	127 103
Caution donnée au profit du	:	Crédit 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	:	64 185
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	:	Crédit 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	:	409 151
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	:	121 636
Caution donnée au profit du	:	Crédit Agricole pour Sas Dundis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	182 000
Montant restant dû de la caution	:	29 651

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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 : 433 256 euros

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	110 694
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
Total des accroissements	110 694
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	578 535
- participation des salariés	183 023
- gratifications	169 000
-	
Autres :	
- effort construction	30 238
- Tascom	31 404
- C 3 S	7 263
Total des allègements	999 463
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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 01/02/2018 au 31/01/2019

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise amortissements dérogatoires	39 528	787250
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	39 528	
Charges exceptionnelles		
- Dotation amortissements dérogatoires	1 083	687250
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	1 083	

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

(PCG Art. 831-2/13)

SFPN

« 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

REÇU Le : _____

31 OCT. 2019

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE CHERBOURG

EXTRAIT

ASSEMBLEE GENERALE DU 09 JUILLET 2019
(exercice 31 janvier 2019)

DECISION PROPOSEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.231.530 euros, de la manière suivante :

- au poste « Autres réserves »..... 1.231.530 €

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>
31/01/2016	1.371.240 €	87,90 €	439,50 €	1.370.800,50 €
31/01/2017	1.200.000 €	76,92 €	384,60 €	1.199.615,40 €
31/01/2018	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €

DECISION ADOPTEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.231.530 euros, de la manière suivante :

- au poste « Autres réserves »..... 1.231.530 €

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>
31/01/2016	1.371.240 €	87,90 €	439,50 €	1.370.800,50 €
31/01/2017	1.200.000 €	76,92 €	384,60 €	1.199.615,40 €
31/01/2018	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €

Copie certifiée conforme
Le Président





REÇU Le :

31 OCT. 2019

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE CHERBOURG

SODISHAGUE

Société par actions simplifiée au capital de 237 820 €

Siège social : 5, rue des Claires

50460 QUERQUEVILLE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2019

SODISHAGUE

Société par actions simplifiée au capital de 237 820 €

Siège social : 5, rue des Claires

50460 QUERQUEVILLE

Aux Associés de la société SODISHAGUE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SODISHAGUE relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que **les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.**



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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

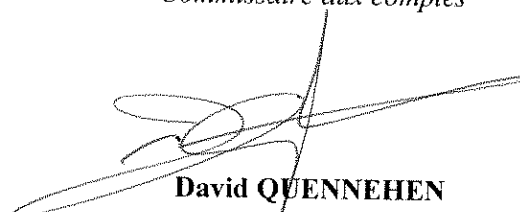
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à MONT-SAINT-AIGNAN, le 1^{er} juillet 2019

Pour la société NEWTON EXPERTISE

Commissaire aux comptes



David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 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	111 719	104 727	6 992	6 892	100	1.45
	Fonds commercial (1)	259 163		259 163	259 163		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 126 941	777 893	1 349 048	1 324 549	24 499	1.85
	Constructions	13 882 183	5 570 206	8 311 977	8 920 500	-608 523	-6.82
	Installations techniques, matériel et outillage	4 167 368	3 019 430	1 147 938	1 401 625	-253 687	-18.10
	Autres immobilisations corporelles	5 509 001	3 412 598	2 096 403	2 196 921	-100 518	-4.58
	Immobilisations en cours				223 512	-223 512	-100.00
	Avances et acomptes				5 211	-5 211	-100.00
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 508 573		1 508 573	1 500 967	7 606	0.51
	Créances rattachées à des participations	1 127 395		1 127 395	987 404	139 992	14.18
	Autres titres immobilisés	11 124		11 124	11 124		
	Prêts	13 200		13 200	26 733	-13 533	-50.62
	Autres immobilisations financières	4 000		4 000	4 000		
	Total II	28 720 667	12 884 853	15 835 814	16 868 600	-1 032 786	-6.12
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	43 395		43 395	18 007	25 388	140.99
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 182 534		7 182 534	7 539 129	-356 595	-4.73
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 940		5 940	5 940		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	301 219	22 062	279 157	336 874	-57 716	-17.13
	Autres créances	1 482 720		1 482 720	1 823 639	-340 919	-18.69
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	16 270	12 021	4 249	6 833	-2 584	-37.82
	Disponibilités	2 641 137		2 641 137	1 766 555	874 581	49.51
	Charges constatées d'avance (3)	227 805		227 805	249 766	-21 961	-8.79
	Total III	11 901 019	34 083	11 866 936	11 746 742	120 194	1.02
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		40 621 687	12 918 937	27 702 750	28 615 342	-912 592	-3.19

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

COMPTES AUDITÉS

Année de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

0

SFPN

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2019	12	Exercice N-1 31/01/2018	12	Ecart N / N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 18 293)	237 820		237 820			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation	9 147		9 147			
	Réserves						
	Réserve légale	23 782		23 782			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	4 162 488		3 355 299		807 189	24.06
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 231 530		1 607 189		-375 659	-23.37
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	110 694		149 139		-38 445	-25.78
	Total I	5 775 462		5 382 377		393 085	7.30
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
DETTE (I)	Total II						
	Provisions pour risques	188 423		188 423			
	Provisions pour charges						
Comptes de Régularisation	Total III	188 423		188 423			
	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles	10 377 607		11 530 614		-1 153 008	-10.00
	Autres emprunts obligataires	1 000 000		1 000 000			
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 354 071		2 699 563		-345 492	-12.80
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 898 257		4 754 783		143 473	3.02
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fiscales et sociales	2 783 547		2 762 302		21 244	0.77
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	125 377		135 467		-10 090	-7.45
	Autres dettes	200 006		161 636		38 370	23.74
	Produits constatés d'avance (1)			177		-177	-100.00
	Total IV	21 738 865		23 044 543		-1 305 678	-5.67
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)						
		27 702 750		28 615 342		-912 592	-3.19

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

12 982 343 12 984 479

COMPTES AUDITÉS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2019 12			Exercice N-1 31/01/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	74 617 148		74 617 148	72 561 282		2 055 866	2.83
Production vendue de biens	3 156 134		3 156 134	2 851 202		304 932	10.69
Production vendue de services	1 577 237		1 577 237	1 546 499		30 738	1.99
Chiffre d'affaires NET	79 350 519		79 350 519	76 958 983		2 391 536	3.11
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			60 464	79 944		-19 481	-24.37
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			25 971	58 852		-32 881	-55.87
Autres produits			14 349	67 981		-53 632	-78.89
Total des Produits d'exploitation (I)			79 451 302	77 165 761		2 285 542	2.96
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			60 339 585	58 464 684		1 874 901	3.21
Variation de stock (marchandises)			356 595	-329 688		686 283	208.16
Achats de matières premières et autres approvisionnements			137 410	175 883		-38 473	-21.87
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-25 388	24 438		-49 826	-203.89
Autres achats et charges externes *			5 905 044	5 836 308		68 736	1.18
Impôts, taxes et versements assimilés			1 347 517	1 340 397		7 120	0.53
Salaires et traitements			6 215 170	6 053 402		161 768	2.67
Charges sociales			1 810 160	1 750 693		59 466	3.40
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 433 145	1 447 185		-14 040	-0.97
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 854	3 498		1 356	38.75
Dotations aux provisions							
Autres charges			12 134	32 018		-19 884	-62.10
Total des Charges d'exploitation (II)			77 536 225	74 798 819		2 737 406	3.66
I - Résultat d'exploitation (I-II)			1 915 077	2 366 942		-451 865	-19.09
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			38 031	39 402		-1 371	-3.48
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES AUDITÉS

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SFPN

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2019	12	31/01/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		4 389		2 505	1 884	75.19
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		13		27	-13	-49.72
Autres intérêts et produits assimilés (3)		18 405		25 797	-7 392	-28.65
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				1 630	-1 630	-100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		22 808		29 959	-7 151	-23.87
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		2 584			2 584	
Intérêts et charges assimilées (4)		116 282		133 508	-17 226	-12.90
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		118 866		133 508	-14 642	-10.97
2. Résultat financier (V-VI)		-96 059		-103 549	7 491	7.23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 857 049		2 302 794	-445 745	-19.36
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital				190 022	-190 022	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		39 528		39 528		
Total VII		39 528		229 550	-190 022	-82.78
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				152	-152	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				43 584	-43 584	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		1 083		177 043	-175 960	-99.39
Total VIII		1 083		220 780	-219 696	-99.51
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		38 445		8 770	29 675	338.37
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		277 798		296 598	-18 800	-6.34
Impôts sur les bénéfices (X)		386 166		407 777	-21 611	-5.30
Total des produits (I+III+V+VII)		79 551 669		77 464 671	2 086 998	2.69
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		78 320 139		75 857 481	2 462 657	3.25
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		1 231 530		1 607 189	-375 659	-23.37

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

18 301 19 410

9 190 17 875
SFPN

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.
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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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 QUERIMMO
- SCI JARDIMO

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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 276 258 €, au titre du 1er février 2018 au 30 novembre 2018.

Le montant acquis au titre de 2018, imputable sur l'IS de l'exercice, s'élève à 342 327 euros.

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains	367 030		3 853
Constructions sur sol propre	2 044 941		82 000
Constructions sur sol d'autrui	8 152 633		
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 729 550		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 077 049		90 319
Installations générales agencements aménagements divers	4 007 923		198 172
Matériel de transport	93 900		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 088 333		120 674
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	223 512		
Avances et acomptes	5 211		
TOTAL	25 423 051		491 164
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 488 371		147 598
Autres titres immobilisés	11 124		
Prêts, autres immobilisations financières	30 733		
TOTAL	2 530 227		147 598
TOTAL GENERAL	28 320 308		642 615

		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			370 883	370 883
Terrains				2 126 941	2 126 941
Constructions sur sol propre				8 152 633	8 152 633
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				5 729 550	5 729 550
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				4 167 368	4 167 368
Installations générales agencements aménagements divers				4 206 094	4 206 094
Matériel de transport				93 900	93 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				1 209 007	1 209 007
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			223 512		
Avances et acomptes			5 211		
TOTAL			228 723	25 685 492	25 685 492
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				2 635 968	2 635 968
Autres titres immobilisés				11 124	11 124
Prêts, autres immobilisations financières			13 533	17 200	17 200
TOTAL			13 533	2 664 292	2 664 292
TOTAL GENERAL			242 255	28 720 667	28 720 667

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	10 230	163 680,00					10 230	163 680,00
GALEC		13 920	194 481,00					13 920	194 481,00
ISSYLEC			0,00					0	0,00
FINODEV	50,00	3 514	315 950,00					3 514	315 950,00
SOFILEC	16,00	47 190	768 641,00	47	7 191,00			47 237	775 832,00
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	1,00					1	1,00
L.COMMERCE			2 000,00					0	2 000,00
RECLO		1	590,00					1	590,00
CONSARM		1	1,00					1	1,00
V. VOLF				1	1,00			1	1,00
ELBEURF DISTRIBUTION				1	414,00			1	414,00
TOTAL			1 500 969,00		7 606,00		0,00		1 508 575,00
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			26 732,00				13 532,00		13 200,00
TOTAL			26 732,00		0,00		13 532,00		13 200,00

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	100 975	3 753		104 727
Terrains	720 392	57 501		777 893
Constructions sur sol propre	3 419 743	250 110		3 669 852
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	1 541 940	358 413		1 900 354
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 675 424	344 006	-0	3 019 430
Installations générales agencements aménagements divers	2 125 044	305 694		2 430 739
Matériel de transport	14 510	21 820		36 330
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	853 681	91 849	0	945 530
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	11 350 733	1 429 393	0	12 780 126
TOTAL GENERAL	11 451 708	1 433 146	0	12 884 853

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	3 753				
Terrains	57 501				
Constructions sur sol propre	250 110				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	358 413				
Instal.techniques matériel outillage indus.	344 006				
Instal.générales agenc.aménag.divers	305 694				
Matériel de transport	21 820				
Matériel de bureau informatique mobilier	91 849				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 429 393				
TOTAL GENERAL	1 433 146				

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	149 139	1 083	39 528		110 694
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	149 139	1 083	39 528		110 694

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	12 463				12 463
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	175 960				175 960
TOTAL	188 423				188 423

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	17 209	4 854			22 062
Autres provisions pour dépréciation	9 437	2 584			12 021
TOTAL	26 646	7 438			34 083
TOTAL GENERAL	364 208	8 521	39 528		333 200

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		4 854			
financières		2 584			
exceptionnelles		1 083	39 528		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	1 127 395	0	1 127 395
Prêts	13 200		13 200
Autres immobilisations financières	4 000		4 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	301 219	301 219	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	181 633	181 633	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	205 824	205 824	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	425 317	425 317	
Débiteurs divers	669 845	669 845	
Charges constatées d'avance	227 805	227 805	
TOTAL	3 156 339	2 011 744	1 144 595
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	-13 533		
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	1 013 903	1 013 903		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	10 363 704	1 840 850	4 648 281	3 874 573
Emprunts et dettes financières divers	320 894	87 226	233 668	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 898 257	4 898 257		
Personnel et comptes rattachés	1 300 611	1 300 611		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	538 057	538 057		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	116 697	116 697		
Obligations cautionnées	301	301		
Autres impôts taxes et assimilés	827 881	827 881		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	125 377	125 377		
Groupe et associés	2 033 178	2 033 178		
Autres dettes	200 006	200 006		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	21 738 865	12 982 343	4 881 949	3 874 573
Emprunts souscrits en cours d'exercice	560 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 711 310			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

(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 01/02/2018 au 31/01/2019

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	111 719	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 01/02/2018 au 31/01/2019

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 30 ans
Installations techniques-agets	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 01/02/2018 au 31/01/2019

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 01/02/2018 au 31/01/2019

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	44 943
Autres créances	133 408
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	178 351

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	13 903
Emprunts et dettes financières diverses	12 475
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	580 776
Dettes fiscales et sociales	2 090 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 697 708

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	227 805
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	227 805

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	425 317		
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	2 031 482		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	74 617 148
Produits élaborés	3 156 134
Prestations de services	1 577 237
Total	79 350 519

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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 01/02/2018 au 31/01/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	12
Agents de maîtrise et techniciens	32
Employés	221
Ouvriers	
Total	265

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	118 866	22 808
Dont entreprises liées	9 190	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 857 049	375 401
Résultat exceptionnel (hors participation)	38 445	10 765
Résultat comptable (hors participation)	1 800 719	386 166

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 653 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

- 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	9 730 378
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	9 730 378

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPI (OSEO)
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 3 280 392
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 : 3 000 000
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 : 558 054
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 : 464 909
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 : 815 149
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2030
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 1 105 837
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 : 215 886
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/01/2024
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 : 290 151
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 169 614
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)	2 169 614
(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 : Caisse Epargne pour Sci du Houlnay
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Sodishague
 Montant initial de la caution : 193 125
 Montant restant dû de la caution : 153 202

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 : 77 662

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 : 68 448

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 : 154 653

Cautions données au profit du : Cic pour Sas Valdis
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Sodishague
 Montant initial de la caution : 101 250

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

Montant restant dû de la caution	:	101 250
Caution donnée au profit du	:	Caisse Epargne pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	84 188
Montant restant dû de la caution	:	70 574
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	:	324 657
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	:	327 112
Caution donnée au profit du	:	Crédit Agricole pour la Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	137 958
Montant restant dû de la caution	:	127 515
Caution donnée au profit du	:	Cic 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	:	127 103
Caution donnée au profit du	:	Crédit 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	:	64 185
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	:	Crédit 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	:	409 151
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	:	121 636
Caution donnée au profit du	:	Crédit Agricole pour Sas Dundis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	182 000
Montant restant dû de la caution	:	29 651

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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 : 433 256 euros

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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	110 694
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
Total des accroissements	110 694
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	578 535
- participation des salariés	183 023
- gratifications	169 000
-	
Autres :	
- effort construction	30 238
- Tascom	31 404
- C 3 S	7 263
Total des allègements	999 463
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

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 01/02/2018 au 31/01/2019

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

(PCG Art. 831-2/13)

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2018 au 31/01/2019

(PCG Art. 831-2/13)

COMPTES AUDITÉS