



RCS : BLOIS

Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00493

Numéro SIREN : 317 306 116

Nom ou dénomination : SO RO DIS

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2017 sous le numéro de dépôt 136

SO RO DIS
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 1 rue des Chardonnées - 41200 ROMORANTIN LANTHENAY
317 306 116 RCS BLOIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 DECEMBRE 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 936 175,17 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 936 175,17 euros

A titre de dividendes 102 500,00 euros

Soit 41 euros par action

Le solde 833 675,17 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 892 543,41 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social en janvier 2017.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 82 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 102 418 euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été rappelé aux associés que :

- les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

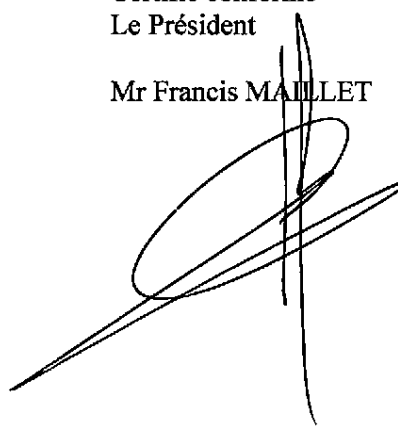
Exercice	Total des sommes distribuées	Nombre d'actions concernées	Réfaction sur les dividendes (Article 158.3.2 CGI)	
			Dividende éligible	Dividende non éligible
30/06/2013	1 380 000 €	2 500	1 104 €	1 378 896 €
30/06/2014	1 100 000 €	2 500	880 €	1 099 120 €
30/06/2015	/	2 500	/	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 décembre 2016

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

Mr Francis MAILLET





Grégoire BUNOT

Marc SOUCARRE

Christian PALVADEAU

Experts - comptables associés
Commissaires aux comptes

Laurence GOYEC

Geneviève DURANTEAU

Rachel LEROUX

Experts - comptables

Thomas BASTHISTE

Commissaire aux comptes

Cabinet Vilaine et Associés ■

Société civile d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

S.A.S. SORODIS

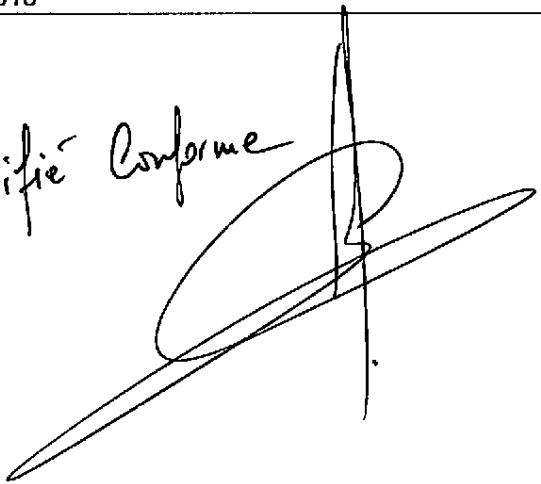
1, rue des Chardonnas
ZAC de la Grange
41204 ROMORANTIN LANTHENAY

S.A.S. au capital de 1 000 000 €
R.C.S. BLOIS 317 306 116

COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} Juillet 2015 au 30 Juin 2016

Certifié conforme



Tél 02 40 92 66 00
Fax 09 55 27 66 00
■ cva@cvaexperts.fr

6, avenue Jacques Cartier. 44800 Saint-Herblain
B.P. 30123. 44817 Saint-Herblain Cedex

Membre d'une association agréée. Règlement par chèque accepté
TVA : FR 63 330 356 700. RCS Nantes 330 356 700 000 22



BILAN

ACTIF	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois			Clôture au 30/06/15 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	54 064 831	13 960 900	40 103 930	42 313 102
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	951 510	138 382	813 128	815 478
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	138 382	138 382		2 349
FONDS COMMERCIAL (1)	813 128		813 128	813 128
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 001 288	13 820 911	35 180 377	37 887 545
TERRAINS	7 604 763	1 241 448	6 363 314	6 612 262
CONSTRUCTIONS	32 236 465	7 295 905	24 940 560	26 509 908
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	6 769 083	3 190 121	3 578 962	4 494 888
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	2 296 209	2 093 436	202 773	247 985
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	94 766		94 766	22 500
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	4 112 032	1 607	4 110 425	3 610 079
PARTICIPATIONS	1 210 939		1 210 939	1 200 950
CREANCES RATTACH. A PARTICIPATIONS	481 682		481 682	64 293
TITRES IMMOBILISES DIVERS	1 212 520	1 607	1 210 913	1 203 774
PRETS	274 377		274 377	205 678
IMMOBILISATIONS FINANCIERES DIVERSES	932 512		932 512	935 383
ACTIF CIRCULANT	13 011 464	64 016	12 947 447	12 076 899
STOCKS ET EN-COURS	7 527 185		7 527 185	7 496 466
MATIERES PREMIERES, AUTRES APPROV.	36 520		36 520	32 793
MARCHANDISES	7 490 665		7 490 665	7 463 673
ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	61 957		61 957	94 871
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	2 497 284	64 016	2 433 267	1 770 155
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	399 906	64 016	335 889	228 483
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	2 097 377		2 097 377	1 541 672
CREANCES DIVERSES (3)	1 792 835		1 792 835	2 003 633
DISPONIBILITES	756 345		756 345	449 147
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	375 856		375 856	262 624
TOTAL GENERAL	67 076 296	14 024 917	53 051 378	54 390 001
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an			501 294	83 029
(3) Dont à plus d'un an			518 253	1 113 974



BILAN

PASSIF	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/15 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	4 109 587	3 178 265
CAPITAL	1 000 000	1 000 000
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	10 481	10 481
RESERVES	2 158 888	2 494 763
RESERVE LEGALE	100 000	100 000
AUTRES RESERVES	2 058 888	2 394 763
RESULTAT DE L'EXERCICE	936 175	(335 884)
PROVISIONS REGLEMENTEES	4 082	8 935
RAPPEL CAPITAUX PROPRES	4 109 587	3 178 265
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	117 528	110 533
PROVISIONS POUR RISQUES	117 528	110 533
DETTES (1)	48 824 262	51 101 202
DETTES FINANCIERES (2)	39 746 228	42 792 194
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	38 465 683	41 297 310
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 280 545	1 494 883
DETTES D'EXPLOITATION	8 200 778	7 411 555
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 319 460	4 635 298
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 663 156	2 533 173
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	218 161	243 083
DETTES DIVERSES	792 343	796 363
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	372 093	596 879
AUTRES DETTES DIVERSES	420 249	199 483
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	84 911	101 089
TOTAL GENERAL	53 051 378	54 390 001
(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an	34 549 558 14 274 704	37 692 270 13 408 931
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques	118 978	446 761

COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/15 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	78 542 716	74 781 343
VENTES DE MARCHANDISES	76 518 280	72 876 562
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	905 053	989 676
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	77 423 313	73 866 238
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	28 647	5 220
REPRISES SUR PROVISIONS	10 807	78 753
TRANSFERTS DE CHARGES	335 141	186 764
AUTRES PRODUITS	744 806	644 367
CHARGES D'EXPLOITATION	76 124 847	74 017 914
ACHATS DE MARCHANDISES	58 775 648	56 065 079
VARIATION DES STOCKS	(26 992)	507 576
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	131 598	132 118
VARIATION DES STOCKS	(3 727)	142
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	5 439 267	5 474 513
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 482 201	1 464 827
SALAIRES ET TRAITEMENTS	5 680 893	5 559 873
CHARGES SOCIALES	1 620 271	1 526 112
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 976 325	3 183 875
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	13 539	33 332
AUTRES CHARGES	35 822	70 460
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 417 869	763 429
PRODUITS FINANCIERS	30 972	42 894
PARTICIPATIONS	4 155	1 593
VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	8 253	14 486
INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES DIVERS	17 404	26 207
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VAL MOBILIERES PLACEMENT	1 159	606
CHARGES FINANCIERES	972 241	1 044 536
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 607	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	970 634	1 044 536
RESULTAT FINANCIER	(941 268)	(1 001 642)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 476 600	(238 212)



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/15 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS	25 707	2 145 968
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	20 854	913 272
REPRISES SUR PROVISIONS	4 853	1 232 695
CHARGES EXCEPTIONNELLES	271 751	2 351 029
SUR OPERATIONS DE GESTION	252 590	86 857
SUR OPERATIONS EN CAPITAL		2 221 496
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	19 161	42 675
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(246 043)	(205 061)
PARTICIPATION DES SALAIRES	175 933	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	118 449	(107 379)
<i>Total des produits</i>	<i>78 599 397</i>	<i>76 970 206</i>
<i>Total des charges</i>	<i>77 663 221</i>	<i>77 306 101</i>
BENEFICE NET COMPTABLE	936 175	
PERTE NETTE COMPTABLE		(335 894)
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier	62 967	62 902
Produits financiers concernant les entreprises liées	4 155	1 593
Charges financières concernant les entreprises liées	10 727	9 786

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société SORODIS est devenue actionnaire de la société L'ALBARON à 99.89%, société par actions simplifiée créée en janvier 2016 dont l'activité est la vente au détail de marchandises de bricolage.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêté des comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions légales et pratiques comptables généralement admises, et dans le respect des principes comptables fondamentaux : prudence, continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les logiciels informatiques sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur une durée de 12 mois.

Ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement dérogatoire compte tenu de l'absence de caractère significatif.

Des fonds commerciaux sont inscrits pour leur valeur d'acquisition ; ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif, en fonction de la durée d'utilisation prévue, et en accord avec les pratiques professionnelles du secteur d'activité suivantes :

- Agencements des terrains :	10 à 20 ans	- Matériel d'exploitation :	3 à 12 ans
- Constructions :	10 à 25 ans	- Matériel de transport :	3 à 5 ans
- Agencements des constructions :	5 à 15 ans	- Matériel de bureau :	3 à 5 ans
- Agencements divers :	5 à 20 ans	- Mobilier de bureau :	6 à 10 ans

Compte tenu de l'absence d'écart significatif avec la dépréciation des immobilisations, l'amortissement dégressif n'a pas fait l'objet d'un retraitement en mode dérogatoire.

L'absence de visibilité sur les cessions de biens conduit à ne pas prendre en compte leurs valeurs résiduelles dans la base de calcul des amortissements.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle (vénale ou d'usage) est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix de revient connu.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN

Capital

Le capital social se compose de 2 500 actions de 400 euros.

Fonds commercial

* Droit d'utilisation station service	Acquisition le 27/01/1984	2 287
* Point chaud (croissanterie/pâtisserie)	Acquisition le 24/06/1994	50 537
* Fonds MAYA (Négoce détail vêtements)	Acquisition le 02/07/1994	55 990
* Fonds SOTIMAX (Disques et boutique)	Acquisition le 03/02/1998	147 876
* Fonds RIOUS (Poissonnerie)	Acquisition le 31/08/1998	544 243
* Licence MATLYNE (Débit de boisson)	Acquisition le 29/06/1996	12 195
		813 128

Immobilisations

	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	956 732		5 221	951 510
Immobilisations corporelles	49 172 938	285 969	457 618	49 001 289
Immobilisations financières - titres	2 404 725	18 735		2 423 460
Immobilisations financières - créances	1 205 355	515 596	32 378	1 688 572
	53 739 750	820 300	495 218	54 064 831

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	141 254	2 350	5 221	138 382
Immobilisations corporelles	11 285 393	2 993 136	457 618	13 820 911
	11 426 647	2 995 486 (*)	462 840	13 959 294
(*) Dont dotation :				
. linéaire		2 521 741		
. dégressive		454 584		
. exceptionnelle		19 161		

Provisions et dépréciations	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	REPRISES	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées	8 936		4 853	4 083
Provisions pour risques et charges (1)	110 533	7 482	487	117 528
Dépréciations de l'actif immobilisé		1 607		1 607
Dépréciations de l'actif circulant	60 798	13 539	10 320	64 017
	180 267	22 628 (*)	15 661 (*)	187 235
(*) Dont :				
. exploitation		13 539	10 808	
. financier		1 607		
. exceptionnel			4 853	

(1) La reprise sur provision pour risques et charges se ventile comme suit :

- montants repris parce qu'utilisés : -
- montants repris parce que devenus sans objet : 487

Le montant des provisions pour risques et charges correspondent à :

- un litige de la société coopérative nationale, à laquelle appartient la société, qui a été assignée par le ministère de l'économie, en vue d'obtenir la restitution de ristournes perçues auprès des fournisseurs pour le compte de ses coopérateurs. La part reversée par la société coopérative nationale à la société SORODIS et restituée par cette dernière s'élève à 106 k€. Le tribunal de commerce de Paris a débouté la partie adverse, mais un arrêt rendu par la Cour d'Appel de Paris a infirmé ce jugement. Dans l'attente de la décision de la Cour de Cassation, un pourvoi ayant été formé contre cet arrêt, les présents comptes annuels intègrent une provision pour litige de 106 k€.
- une provision pour impôt suite à un contrôle fiscal pour 7k€.

Biens pris en crédit-bail

MOBIJER

Valeur des biens

Valeur d'origine	287 600
Dotation aux amortissements théoriques	55 133
Cumul des amortissements théoriques	124 049
Valeur nettes	163 551

Redevances

Afférentes à l'exercice	62 937
Cumulées	137 794
Restant à payer:	
. à mois d'un an	62 937
. de un à cinq ans	128 424
. à plus de cinq ans	
. total	191 361

Prix d'achat résiduel en fin de contrat	2 876
---	-------

Créances : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé	1 688 572	501 294	1 187 278
Acomptes versés sur commandes	70 476	70 476	
Créances d'exploitation	2 488 766	2 352 359	136 407
Créances diverses	1 792 835	1 410 989	381 847
Charges constatées d'avance	375 857	375 857	
	6 416 506	4 710 974	1 705 532

Dettes : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	DE UN A CINQ ANS	A PLUS DE CINQ ANS
Concours bancaires courants (*)	199 083	199 083		
Emprunts bancaires (1)	38 266 600	3 732 865	15 012 670	19 521 066
Emprunts & dettes financières divers (2)	1 280 546	1 280 546		
Avances, acompte reçus sur commandes				
Dettes d'exploitation	8 200 778	8 184 955		15 823
Dettes diverses	792 344	792 344		
Produits constatés d'avance	84 912	84 912		
	48 824 263	14 274 704	15 012 670	19 536 889

(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires 80 104

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice 600 873

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice 3 094 365

(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales 817 144

Comptes rattachés et comptes de régularisation

Les charges à payer, produits à recevoir, les charges et produits constatés d'avance ne nécessitent pas d'informations particulières.

Valeurs mobilières de placement**Néant****NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Chiffre d'affaires**

Il provient de l'exploitation d'un hypermarché et de ventes sur internet à emporter, il se ventile de la façon suivante :

	Hypermarché	Drive	Total
- Ventes de marchandises	72 888 677	3 629 584	76 518 261
- Production vendue (services)	875 534	29 519	905 053
	<u>73 764 211</u>	<u>3 659 103</u>	<u>77 423 314</u>

Il est réalisé exclusivement en France.

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen équivalent temps plein se décompose ainsi :

- Cadres	10
- Agents de maîtrise	25
- Employés	<u>194</u>
	229

Rémunérations des dirigeants

En application du principe du respect du droit des personnes, cette rubrique n'est pas servie car elle aurait pour effet de fournir des informations de caractère individuel.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

A cet effet, le CICE 2014, qui s'élève à 285 438 €, a été utilisé pour le financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, notamment dans le nouveau magasin.

Pour les salaires versés en 2015, il a été comptabilisé un CICE calculé au taux de 6% sur les salaires inférieurs à 2,5 fois le SMIC, ainsi qu'un produit à recevoir sur les salaires versés depuis le 1^{er} janvier 2016.

L'impact de ce crédit d'impôt sur le compte de résultat se traduit par une réduction du poste « charges sociales » pour un montant de 291 632 €.

Résultat exceptionnel	Charges	Produits
Cession d'immobilisations corporelles		4 000
Subvention d'équilibre accordée	22 500	
Subvention commerciale accordée	230 000	
Certificat d'économie d'énergie		16 854
Provision pour investissement		4 853
Dotation aux amortissements sur mise au rebut	19 161	
Amendes et pénalités	90	
	271 751	25 707

Participation des salariés

Dans ce poste, figurent les sommes comptabilisées au titre de :

- La participation des salariés (ordonnance du 21/10/1986)	15 823
- L'intéressement des salariés (loi du 07/11/1990)	160 110
	<u>175 933</u>

Taux de l'impôt sur les bénéfices

Le poste Impôt sur les bénéfices comprend une charge d'impôt sur les sociétés calculée au taux de droit commun diminuée de crédits et réductions d'impôts.

Intégration fiscale

La société SORODIS fait partie du groupe d'intégration fiscale composé de la société mère SO.LOGN'FINANCES, de SOLOGNE VOYAGES et d'elle-même, sociétés filles. Ce groupe a opté en date du 26 juin 2002 pour le régime de l'intégration fiscale à effet du 1^{er} juillet 2002.

La charge d'impôt comptabilisée est égale à celle qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

- Impôt concernant le résultat courant avant impôts	247 921
- Impôt concernant le résultat exceptionnel (participation des salariés incluse)	<u>- 129 742</u>
	118 449

Situation fiscale latente

Impôt sur les sociétés payé d'avance provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits ou de charges :

- Situation au début de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	76 612
- Situation à la fin de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	82 412

AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles et personnelles**

L'ensemble des emprunts à moyen ou long terme contractés auprès d'établissements de crédit est garanti par des sûretés réelles (nantissement du fonds de commerce, privilège de prêteurs de deniers) à hauteur de 38 266 600 €, et par des sûretés personnelles à hauteur de 9 567 153 €.

Engagements financiers

	DONNES	RECLUS
Cautions, avals, garanties concernant les filiales	2 502 864	-
Cautions, avals, garanties concernant les participations	-	-
Cautions, avals, garanties concernant les dirigeants	-	-
Cautions, avals, garanties concernant des sociétés de même enseigne	12 555 397	-
Effets escomptés et non échus	-	-
Marge non utilisée des crédits confirmés	1 600 000	1 600 000
Emprunts obtenus non encaissés	-	-
Autres engagements	-	-

Engagements de retraite

Les engagements de retraite résultent de l'application de la convention collective nationale du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire. Ils n'ont pas fait l'objet d'une provision comptabilisée au bilan.

Une estimation de ces engagements est donnée ci-après en retenant tous les salariés.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

- départ uniforme de tous les salariés à l'âge de 62 ans, de façon volontaire ;
- calcul pour tous les salariés présents à la date de clôture de l'exercice social ;
- exclusion des dirigeants et mandataires sociaux en l'absence d'engagements formels ;
- valorisation établie à la date de clôture de l'exercice ;
- calcul effectué sur la base du salaire brut moyen mensuel ;
- évolution annuelle des rémunérations brutes : + 2 % ;
- taux d'actualisation annuel à la clôture de l'exercice : 3 % ;
- montant déterminé avec incidence des charges sociales et fiscales (taux moyen retenu : 33 %) ;
- critère de turn-over du personnel : faible ;
- table de mortalité : INSEE 2015.

Le montant des indemnités ainsi déterminé s'élève à environ..... 354 000 €

Entreprises liées	LIEES L'ALBARON	LIEES SO.LOGN.FINANCE	LIEES SO.LOGNE VOYAGES	LIEES SCI DU CHARBONNEL
Participations	9 989		1 000	1 199 950
Créances rattachées à des participations	416 103		55 222	10 358
Créances diverses		737 531		
Emprunts et dettes financières divers		539 349		
Autres dettes diverses	230 000		22 500	
Produits de participation				
Autres produits financiers	2 869		1 083	203
Autres créances d'exploitation				19 404
Charges financières		10 727		
Subvention accordée	230 000		22 500	

Filiales & participations à plus de 50 %	S.A.S L'ALBARON ROMORANTIN R.C.S BLOIS 917 855 541.	E.U.R.L SOLOGNE VOYAGES ROMORANTIN R.C.S. BLOIS 605 094 376	S.C.I DU CHARBONNEL ROMORANTIN R.C.S. BLOIS 529 258 576
Capital	10 000	1 000	1 200 000
Capitaux propres autres que le capital	-136	-288	5 745
Quote-part du capital détenu	99.89%	100%	99.99%
Valeur brute des titres détenus	9 989	1 000	1 199 950
Valeur nette des titres détenus	9 989	1 000	1 199 950
Prêts et avances consentis	416 103	55 222	10 358
Cautions & avals donnés	1 399 464	228 400	
Chiffre d'affaires H.T. dernier exercice	460 027	502 135	19 404
Résultat du dernier exercice clos	-136	-407	13 842
Dividendes encaissés			
Date de clôture du dernier exercice	30/06/2016	30/06/2016	30/06/2016

Société établissant des comptes consolidés

Les présents comptes annuels sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale par la société :

SO.LOGN.'FINANCES

1, rue des Chardonnets

41200 ROMORANTIN LANTHENAY

R.C.S. BLOIS : 442 374 401

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes concernent exclusivement la mission d'audit légal des comptes annuels.



sogecAUDIT
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Gref/e

167, Quai Ledru-Rollin
72000 Le Mans

T. 02 43 40 76 00
F. 02 43 40 76 29

www.sogecgroupe.com

SORODIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 000 €

1 rue de Chardonnnes

BP 40245

41204 ROMORANTIN LANTHENAY CEDEX

RCS BLOIS 317 306 116

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2016

UNE OFFRE GLOBALE POUR VOTRE RÉUSSITE

Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros - RC Le Mans B 438 422 495
N° intracommunautaire FR 71 438 422 495



167, Quai Ledru-Rollin
72000 Le Mans

T. 02 43 40 76 00

F. 02 43 40 76 29

www.sogecgroupe.com

SORODIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 000 €

1, Rue des Chardonnnes

BP 40245

41204 ROMORANTIN LANTHENAY CEDEX

RCS BLOIS 317 306 116

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2016

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 30 juin 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **SORODIS SAS**, 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.

UNE OFFRE GLOBALE POUR VOTRE RÉUSSITE



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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de nos appréciation des règles et principes suivis par votre société, nous nous sommes assurés de la correcte comptabilisation des stocks notamment :

- ✧ par l'assistance à l'inventaire physique,
- ✧ par la revue analytique des stocks,
- ✧ par le contrôle des quantités et de l'évaluation des stocks par sondage,

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

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

Le Mans, le 30 novembre 2016
Pour le cabinet SOGEC AUDIT

Sébastien OLIVIER
Commissaire aux Comptes

Didier ROUILLARD
Commissaire aux Comptes



SOGECAUDIT

Commissariat aux Comptes

SARL au Capital de 10 000€

167 Quai Ledru Rollin - 72000 LE MANS

Tél. 02 43 40 76 00 - Fax 02 43 40 76 29

RC Le Mans 438 422 495 - SIRET 438 422 495 00020



BILAN

ACTIF	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois			Clôture au 30/06/15 Durée 12 mois
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	54 064 831	13 960 900	40 103 930	42 313 102
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	951 510	138 382	813 128	815 478
CONCESS., BREVETS, DROITS SIMILAIRES	138 382	138 382		2 349
FONDS COMMERCIAL (1)	813 128		813 128	813 128
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 001 288	13 820 911	35 180 377	37 887 545
TERRAINS	7 604 763	1 241 448	6 363 314	6 612 262
CONSTRUCTIONS	32 236 465	7 295 905	24 940 560	26 509 908
INST TECHN, MATERIEL & OUTILLAGE	6 769 083	3 190 121	3 578 962	4 494 888
IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES	2 296 209	2 093 436	202 773	247 985
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	94 766		94 766	22 500
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	4 112 032	1 607	4 110 425	3 610 079
PARTICIPATIONS	1 210 939		1 210 939	1 200 950
CREANCES RATTACH. A PARTICIPATIONS	481 682		481 682	64 293
TITRES IMMOBILISES DIVERS	1 212 520	1 607	1 210 913	1 203 774
PRETS	274 377		274 377	205 678
IMMOBILISATIONS FINANCIERES DIVERSES	932 512		932 512	935 383
ACTIF CIRCULANT	13 011 464	64 016	12 947 447	12 076 899
STOCKS ET EN-COURS	7 527 185		7 527 185	7 496 466
MATIERES PREMIERES, AUTRES APPROV.	36 520		36 520	32 793
MARCHANDISES	7 490 665		7 490 665	7 463 673
ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	61 957		61 957	94 871
CREANCES D'EXPLOITATION (3)	2 497 284	64 016	2 433 267	1 770 155
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	399 906	64 016	335 889	228 483
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	2 097 377		2 097 377	1 541 672
CREANCES DIVERSES (3)	1 792 835		1 792 835	2 003 633
DISPONIBILITES	756 345		756 345	449 147
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	375 856		375 856	262 624
TOTAL GENERAL	67 076 296	14 024 917	53 051 378	54 390 001
(1) Dont droit au bail			501 294	83 029
(2) Dont à moins d'un an			518 253	1 113 974
(3) Dont à plus d'un an				



BILAN

PASSIF	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/15 Durée 12 mois
CAPITAUX PROPRES	4 109 587	3 178 265
CAPITAL	1 000 000	1 000 000
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	10 461	10 461
RESERVES	2 158 868	2 494 763
RESERVE LEGALE	100 000	100 000
AUTRES RESERVES	2 058 868	2 394 763
RESULTAT DE L'EXERCICE	936 175	(335 894)
PROVISIONS REGLEMENTEES	4 062	8 935
RAPPEL CAPITAUX PROPRES	4 109 587	3 178 265
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	117 528	110 533
PROVISIONS POUR RISQUES	117 528	110 533
DETTES (1)	48 824 262	51 101 202
DETTES FINANCIERES (2)	39 746 228	42 792 194
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT (2)	38 465 683	41 297 310
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 280 545	1 494 883
DETTES D'EXPLOITATION	8 200 778	7 411 555
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 319 460	4 635 298
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 663 156	2 533 173
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION	218 161	243 083
DETTES DIVERSES	792 343	796 363
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	372 093	596 879
AUTRES DETTES DIVERSES	420 249	199 483
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	84 911	101 089
TOTAL GENERAL	53 051 378	54 390 001
(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an	34 549 558 14 274 704	37 692 270 13 408 931
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques	118 978	446 761



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/15 Durée 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	78 542 716	74 781 343
VENTES DE MARCHANDISES	76 518 260	72 876 562
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	905 053	989 676
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	77 423 313	73 866 238
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	28 647	5 220
REPRISES SUR PROVISIONS	10 807	78 753
TRANSFERTS DE CHARGES	335 141	186 764
AUTRES PRODUITS	744 806	644 367
CHARGES D'EXPLOITATION	76 124 847	74 017 914
ACHATS DE MARCHANDISES	58 775 648	56 065 079
VARIATION DES STOCKS	(26 992)	507 576
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	131 598	132 118
VARIATION DES STOCKS	(3 727)	142
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	5 439 267	5 474 513
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 482 201	1 464 827
SALAIRES ET TRAITEMENTS	5 680 893	5 559 873
CHARGES SOCIALES	1 620 271	1 526 112
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 976 325	3 183 875
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	13 539	33 332
AUTRES CHARGES	35 822	70 460
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 417 869	763 429
PRODUITS FINANCIERS	30 972	42 894
PARTICIPATIONS	4 155	1 593
VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	8 253	14 486
INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES DIVERS	17 404	26 207
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VAL MOBILIERES PLACEMENT	1 159	606
CHARGES FINANCIERES	972 241	1 044 536
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 607	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	970 634	1 044 536
RESULTAT FINANCIER	(941 268)	(1 001 642)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 476 600	(238 212)



COMPTE DE RESULTAT

	Clôture au 30/06/16 Durée 12 mois	Clôture au 30/06/15 Durée 12 mois
PRODUITS EXCEPTIONNELS	25 707	2 145 968
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	20 854	913 272
REPRISES SUR PROVISIONS	4 853	1 232 695
CHARGES EXCEPTIONNELLES	271 751	2 351 029
SUR OPERATIONS DE GESTION	252 590	86 857
SUR OPERATIONS EN CAPITAL		2 221 496
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	19 161	42 675
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(246 043)	(205 061)
PARTICIPATION DES SALAIRES	175 933	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	118 449	(107 379)
<i>Total des produits</i>	<i>78 599 397</i>	<i>76 970 206</i>
<i>Total des charges</i>	<i>77 663 221</i>	<i>77 306 101</i>
BENEFICE NET COMPTABLE	936 175	
PERTE NETTE COMPTABLE		(335 894)
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier	62 967	62 902
Produits financiers concernant les entreprises liées	4 155	1 593
Charges financières concernant les entreprises liées	10 727	9 786

ANNEXE

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société SORODIS est devenue actionnaire de la société L'ALBARON à 99.89%, société par actions simplifiée créée en janvier 2016 dont l'activité est la vente au détail de marchandises de bricolage.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêté des comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions légales et pratiques comptables généralement admises, et dans le respect des principes comptables fondamentaux : prudence, continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les logiciels informatiques sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés sur une durée de 12 mois.

Ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement dérogatoire compte tenu de l'absence de caractère significatif.

Des fonds commerciaux sont inscrits pour leur valeur d'acquisition ; ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif, en fonction de la durée d'utilisation prévue, et en accord avec les pratiques professionnelles du secteur d'activité suivantes :

- Agencements des terrains :	10 à 20 ans	- Matériel d'exploitation :	3 à 12 ans
- Constructions :	10 à 25 ans	- Matériel de transport :	3 à 5 ans
- Agencements des constructions :	5 à 15 ans	- Matériel de bureau :	3 à 5 ans
- Agencements divers :	5 à 20 ans	- Mobilier de bureau :	6 à 10 ans

Compte tenu de l'absence d'écart significatif avec la dépréciation des immobilisations, l'amortissement dégressif n'a pas fait l'objet d'un retraitement en mode dérogatoire.

L'absence de visibilité sur les cessions de biens conduit à ne pas prendre en compte leurs valeurs résiduelles dans la base de calcul des amortissements.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle (vénale ou d'usage) est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix de revient connu.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN

Capital

Le capital social se compose de 2 500 actions de 400 euros.

Fonds commercial

* Droit d'utilisation station service	Acquisition le 27/01/1984	2 287
* Point chaud (croissanterie/pâtisserie)	Acquisition le 24/06/1994	50 537
* Fonds MAYA (Négoce détail vêtements)	Acquisition le 02/07/1994	55 990
* Fonds SOTIMAX (Disques et boutique)	Acquisition le 03/02/1998	147 876
* Fonds RIOUS (Poissonnerie)	Acquisition le 31/08/1998	544 243
* Licence MATLYNE (Débit de boisson)	Acquisition le 29/06/1996	12 195
		813 128

Immobilisations	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	956 732		5 221	951 510
Immobilisations corporelles	49 172 938	285 969	457 618	49 001 289
Immobilisations financières - titres	2 404 725	18 735		2 423 460
Immobilisations financières - créances	1 205 355	515 596	32 378	1 688 572
	53 739 750	820 300	495 218	54 064 831

Amortissements	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	141 254	2 350	5 221	138 382
Immobilisations corporelles	11 285 393	2 993 136	457 618	13 820 911
	11 426 647	2 995 486 (*)	462 840	13 959 294
(*) Dont dotation : . linéaire		2 521 741		
. dégressive		454 584		
. exceptionnelle		19 161		

Provisions et dépréciations	DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	REPRISES	FIN EXERCICE
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées	8 936		4 853	4 083
Provisions pour risques et charges (1)	110 533	7 482	487	117 528
Dépréciations de l'actif immobilisé		1 607		1 607
Dépréciations de l'actif circulant	60 798	13 539	10 320	64 017
	180 267	22 628 (*)	15 661 (*)	187 235
(*) Dont : . exploitation		13 539	10 808	
. financier		1 607		
. exceptionnel			4 853	

(1) La reprise sur provision pour risques et charges se ventile comme suit :

- montants repris parce qu'utilisés : -
- montants repris parce que devenus sans objet : 487

Le montant des provisions pour risques et charges correspondent à :

- un litige de la société coopérative nationale, à laquelle appartient la société, qui a été assignée par le ministère de l'économie, en vue d'obtenir la restitution de ristournes perçues auprès des fournisseurs pour le compte de ses coopérateurs. La part reversée par la société coopérative nationale à la société SORODIS et restituée par cette dernière s'élève à 106 k€. Le tribunal de commerce de Paris a débouté la partie adverse, mais un arrêt rendu par la Cour d'Appel de Paris a infirmé ce jugement. Dans l'attente de la décision de la Cour de Cassation, un pourvoi ayant été formé contre cet arrêt, les présents comptes annuels intègrent une provision pour litige de 106 k€.
- une provision pour impôt suite à un contrôle fiscal pour 7k€.

Biens pris en crédit-bail

MOBILIER

Valeur des biens

Valeur d'origine	287 600
Dotation aux amortissements théoriques	55 133
Cumul des amortissements théoriques	124 049
Valeur nettes	163 551

Redevances

Afférentes à l'exercice	62 937
Cumulées	137 794
Restant à payer: . à mois d'un an	62 937
. de un à cinq ans	128 424
. à plus de cinq ans	
. total	191 361

Prix d'achat résiduel en fin de contrat	2 876
---	-------

Créances : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé	1 688 572	501 294	1 187 278
Acomptes versés sur commandes	70 476	70 476	
Créances d'exploitation	2 488 766	2 352 359	136 407
Créances diverses	1 792 835	1 410 989	381 847
Charges constatées d'avance	375 857	375 857	
	6 416 506	4 710 974	1 705 532

Dettes : état des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	A UN AN AU PLUS	DE UN A CINQ ANS	A PLUS DE CINQ ANS
Concours bancaires courants (*)	199 083	199 083		
Emprunts bancaires (1)	38 266 600	3 732 865	15 012 670	19 521 066
Emprunts & dettes financières divers (2)	1 280 546	1 280 546		
Avances, acompte reçus sur commandes				
Dettes d'exploitation	8 200 778	8 184 955		15 823
Dettes diverses	792 344	792 344		
Produits constatés d'avance	84 912	84 912		
	48 824 263	14 274 704	15 012 670	19 536 889

(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires 80 104

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice 600 873

(1) Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice 3 094 365

(2) Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales 817 144

Comptes rattachés et comptes de régularisation

Les charges à payer, produits à recevoir, les charges et produits constatés d'avance ne nécessitent pas d'informations particulières.

Valeurs mobilières de placement**Néant****NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Chiffre d'affaires**

Il provient de l'exploitation d'un hypermarché et de ventes sur internet à emporter, il se ventile de la façon suivante :

	Hypermarché	Drive	Total
- Ventes de marchandises	72 888 677	3 629 584	76 518 261
- Production vendue (services)	875 534	29 519	905 053
	<u>73 764 211</u>	<u>3 659 103</u>	<u>77 423 314</u>

Il est réalisé exclusivement en France.

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen équivalent temps plein se décompose ainsi :

- Cadres	10
- Agents de maîtrise	25
- Employés	<u>194</u>
	229

Rémunérations des dirigeants

En application du principe du respect du droit des personnes, cette rubrique n'est pas servie car elle aurait pour effet de fournir des informations de caractère individuel.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

A cet effet, le CICE 2014, qui s'élève à 285 438 €, a été utilisé pour le financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, notamment dans le nouveau magasin.

Pour les salaires versés en 2015, il a été comptabilisé un CICE calculé au taux de 6% sur les salaires inférieurs à 2,5 fois le SMIC, ainsi qu'un produit à recevoir sur les salaires versés depuis le 1^{er} janvier 2016.

L'impact de ce crédit d'impôt sur le compte de résultat se traduit par une réduction du poste « charges sociales » pour un montant de 291 632 €.

Résultat exceptionnel	Charges	Produits
Cession d'immobilisations corporelles		4 000
Subvention d'équilibre accordée	22 500	
Subvention commerciale accordée	230 000	
Certificat d'économie d'énergie		16 854
Provision pour investissement		4 853
Dotation aux amortissements sur mise au rebut	19 161	
Amendes et pénalités	90	
	271 751	25 707

Participation des salariés

Dans ce poste, figurent les sommes comptabilisées au titre de :

- La participation des salariés (ordonnance du 21/10/1986)	15 823
- L'intéressement des salariés (loi du 07/11/1990)	160 110
	175 933

Taux de l'impôt sur les bénéfices

Le poste Impôt sur les bénéfices comprend une charge d'impôt sur les sociétés calculée au taux de droit commun diminuée de crédits et réductions d'impôts.

Intégration fiscale

La société SORODIS fait partie du groupe d'intégration fiscale composé de la société mère SO.LOGN'FINANCES, de SOLOGNE VOYAGES et d'elle-même, sociétés filles. Ce groupe a opté en date du 26 juin 2002 pour le régime de l'intégration fiscale à effet du 1^{er} juillet 2002.

La charge d'impôt comptabilisée est égale à celle qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

- Impôt concernant le résultat courant avant impôts	247 921
- Impôt concernant le résultat exceptionnel (participation des salariés incluse)	- 129 742
	118 449

Situation fiscale latente

Impôt sur les sociétés payé d'avance provenant des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits ou de charges :

- Situation au début de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	76 612
- Situation à la fin de l'exercice (au taux de 33 1/3 %)	82 412

AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles et personnelles**

L'ensemble des emprunts à moyen ou long terme contractés auprès d'établissements de crédit est garanti par des sûretés réelles (nantissement du fonds de commerce, privilège de prêteurs de deniers) à hauteur de 38 266 600 €, et par des sûretés personnelles à hauteur de 9 567 153 €.

Engagements financiers

	DONNES	RECUS
Cautions, avals, garanties concernant les filiales	2 502 864	-
Cautions, avals, garanties concernant les participations	-	-
Cautions, avals, garanties concernant les dirigeants	-	-
Cautions, avals, garanties concernant des sociétés de même enseigne	12 555 397	-
Effets escomptés et non échus	-	-
Marge non utilisée des crédits confirmés	1 600 000	1 600 000
Emprunts obtenus non encaissés	-	-
Autres engagements	-	-

Engagements de retraite

Les engagements de retraite résultent de l'application de la convention collective nationale du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire. Ils n'ont pas fait l'objet d'une provision comptabilisée au bilan.

Une estimation de ces engagements est donnée ci-après en retenant tous les salariés.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

- départ uniforme de tous les salariés à l'âge de 62 ans, de façon volontaire ;
- calcul pour tous les salariés présents à la date de clôture de l'exercice social ;
- exclusion des dirigeants et mandataires sociaux en l'absence d'engagements formels ;
- valorisation établie à la date de clôture de l'exercice ;
- calcul effectué sur la base du salaire brut moyen mensuel ;
- évolution annuelle des rémunérations brutes : + 2 % ;
- taux d'actualisation annuel à la clôture de l'exercice : 3 % ;
- montant déterminé avec incidence des charges sociales et fiscales (taux moyen retenu : 33 %) ;
- critère de turn-over du personnel : faible ;
- table de mortalité : INSEE 2015.

Le montant des indemnités ainsi déterminé s'élève à environ 354 000 €

Entreprises liées	LIEES L'ALBARON	LIEES SO.LOGN.FINANCE	LIEES SO.LOGNE VOYAGES	LIEES SCI DU CHARBONNEL
Participations	9 989		1 000	1 199 950
Créances rattachées à des participations	416 103		55 222	10 358
Créances diverses		737 531		
Emprunts et dettes financières divers		539 349		
Autres dettes diverses	230 000		22 500	
Produits de participation				
Autres produits financiers	2 869		1 083	203
Autres créances d'exploitation				19 404
Charges financières		10 727		
Subvention accordée	230 000		22 500	

Filiales & participations à plus de 50 %

	S.A.S L'ALBARON ROMORANTIN R.C.S BLOIS 917 855 541.	E.U.R.L. SOLOGNE VOYAGES ROMORANTIN R.C.S. BLOIS 505 094 375	S.C.I. DU CHARBONNEL ROMORANTIN R.C.S. BLOIS 529 258 576
Capital	10 000	1 000	1 200 000
Capitaux propres autres que le capital	-136	-288	5 745
Quote-part du capital détenu	99.89%	100%	99.99%
Valeur brute des titres détenus	9 989	1 000	1 199 950
Valeur nette des titres détenus	9 989	1 000	1 199 950
Prêts et avances consentis	416 103	55 222	10 358
Cautions & avals donnés	1 399 464	228 400	
Chiffre d'affaires H.T. dernier exercice	460 027	502 135	19 404
Résultat du dernier exercice clos	-136	-407	13 842
Dividendes encaissés			
Date de clôture du dernier exercice	30/06/2016	30/06/2016	30/06/2016

Société établissant des comptes consolidés

Les présents comptes annuels sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale par la société :

SO.LOGN.FINANCES

1, rue des Chardonnets

41200 ROMORANTIN LANTHENAY

R.C.S. BLOIS : 442 374 401

Honoraires de commissariat aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes concernent exclusivement la mission d'audit légal des comptes annuels.