

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00006
Numéro SIREN : 328 668 090
Nom ou dénomination : SODICRAN

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2017 sous le numéro de dépôt B2017/012989

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE ANNECY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/012989**
n° de gestion : **1984B00006**
n° SIREN : **328 668 090 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 16/11/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

SODICRAN - Société par actions simplifiée
60 Route DES CREUSES - Cran-Gevrier 74000 Annecy -FRANCE-

date de clôture : 31/03/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



698237

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS SODICRANDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise 60 ROUTE DES CREUSES 74960 CRAN GEVRIERDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 3 2 8 6 6 8 0 9 0 0 0 0 1 7Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31/03/2017	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	48 297	AG	48 297
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	173 615	AO	173 615
	Constructions	AP	9 231 284	AQ	3 767 345
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 806 278	AS	1 649 149
	Autres immobilisations corporelles	AT	544 473	AU	473 577
	Immobilisations en cours	AV	18 314	AW	18 314
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	754 570	BE	754 570
	Prêts	BF	19 669	BG	19 669
	Autres immobilisations financières*	BH	3 010	BI	3 010
TOTAL (II)		BJ	13 599 516	BK	5 938 370
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	28 021	BM	28 021
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	3 458 732	BU	168 095
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	11 239	BY	132
	Autres créances (3)	BZ	3 363 428	CA	3 363 428
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	7 012 409	CE	7 012 409
	Disponibilités	CF	2 080 829	CG	2 080 829
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	129 074	CI	129 074
	TOTAL (III)	CJ	16 083 734	CK	168 228
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	29 683 251	1A	6 106 598
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS SODICRAN		Néant	
				Exercice	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000 .)		DA	40	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	4	
	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	11 918	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	2 148	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	14 111	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	19	
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR	19	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 893	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	73	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	4 757	
	Dettes fiscales et sociales		DY	2 328	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	289	
	Autres dettes		EA	103	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	9 445		
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	23 576		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			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	8 059
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

ure obligatoire (article 53 A
ode général des impôts)

ignation de l'entreprise : SAS SODICRAN

Néant ☐ *

		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
Ventes de marchandises*		FA	59 356 515	FB		FC	59 356 515
Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	1 087 913	FH		FI	1 087 913
Chiffres d'affaires nets *		FJ	60 444 429	FK		FL	60 444 429
Production stockée*						FM	
Production immobilisée*						FN	
Subventions d'exploitation						FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	245 969
Autres produits (1) (11)						FQ	132 145
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	60 822 545
Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	48 972 390
Variation de stock (marchandises)*						FT	(874 135)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	101 032
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(14 278)
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	2 612 851
Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	849 033
Salaires et traitements*						FY	3 491 154
Charges sociales (10)						FZ	1 393 835
DOTATIONS D'EXPLOITATION	{ Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	530 506
						GB	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	168 095	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
Autres charges (12)						GE	3 163
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	57 233 650
I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 588 894
en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	10 016
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	64 706
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	74 723
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	12 252
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	1 000
	Total des charges financières (VI)					GU	13 252
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	61 470
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 650 364

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		SAS SODICRAN		Né		
				Exercice		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	1		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	2		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	1		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	1		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	10	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ	75	
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	85	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	61 1	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	58 9	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 14	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
		- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	1	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	9	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
Voir état annexe			Charges exceptionnelles	Produits exc		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits an		

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SODICRAN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 23 576 653 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 148 936 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 181 187 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 12 197 euros) a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2015, la société SODICRAN est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe THELMADIS.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	48 298			48 298
Immobilisations incorporelles	48 298			48 298
- Terrains	173 615			173 615
- Constructions sur sol propre	4 932 362	1 455 071		6 387 434
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 805 585	1 042 392	4 126	2 843 851
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 787 494	1 040 790	22 005	2 806 279
- Installations générales, agencements aménagements divers	181 454	20 237		201 691
- Matériel de transport	13 712			13 712
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	306 795	31 510	9 235	329 070
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	554 036		535 721	18 315
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 755 055	3 590 000	571 087	12 773 968
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	749 455	5 115		754 570
- Prêts et autres immobilisations financières	31 279		8 599	22 680
Immobilisations financières	780 734	5 115	8 599	777 250
ACTIF IMMOBILISE	10 584 087	3 595 115	579 686	13 599 516

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	47 318	980		48 298
Immobilisations incorporelles	47 318	980		48 298
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 384 693	261 430		2 646 123
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	989 350	133 552	1 680	1 121 222
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 551 613	116 703	19 166	1 649 150
- Installations générales, agencements aménagements divers	162 080	4 709		166 788
- Matériel de transport	13 712			13 712
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	288 910	13 134	8 966	293 077
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 390 358	529 527	29 812	5 890 072
ACTIF IMMOBILISE	5 437 676	530 507	29 812	5 938 370

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 526 422 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	19 669		19 669
Autres	3 011		3 011
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	11 239	11 239	
Autres	3 363 428	3 363 428	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	129 074	129 074	
Total	3 526 422	3 503 742	22 680
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	8 599		

Produits à recevoir

	Montant
Clients prdts non en	720
Prestations à recevoir	290 266
Ristournes à recevoir	364 710
Etat - produits à recevoir	48 886
Associés - intérêts à recevoir	6 796
Divers produits a recev.	9 031
Interets courus a recev.	30 064
Total	750 473

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	205 239		136 051	49 988	19 200
Total	205 239		136 051	49 988	19 200
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			186 039		

Reprise de la provision pour risque sur des reversements fournisseurs concernant les années 2009-2010 pour un montant de 106 251€

Provision pour risque pour litige prud'hommes pour un montant de 19 200 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 445 945 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 304	3 304		
- à plus de 1 an à l'origine	1 889 799	499 364	1 390 435	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	73 248	73 248		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 757 799	4 757 799		
Dettes fiscales et sociales	2 328 385	2 328 385		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	289 886	289 886		
Autres dettes (**)	103 524	103 524		
Produits constatés d'avance				
Total	9 445 945	8 055 509	1 390 435	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 070 144			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	464 297			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 899 799		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	1 899 799		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Edf gaz n/parvenues	33 864
Achats a payer	233 658
Redevance a payer	366 960
Taxe poisson à payer	15 840
Sous traitance a payer	8 203
Cetergy 12/2014	600
Maintenance a payer	8 825
Frais d etudes a payer	7 193
Personnel interim.a payer	30 210
Honoraires a payer	41 432
Publicite à payer	21 461
Catalogues imprimes a payer	48 695
Pub.nation.galec a payer	8 574
Deplacement fap	271
Affranchissement a payer	653
Telephone a payer	893
Tpe à payer	12 785
Cotisations a payer	179 947
Fournisseurs d immos non parvenues	85 517
Droits d auteur a payer	1 495
Interets des emprunts	3 145
Service bancaire	3 304
Provision cp a payer	231 600
Salaires a payer	80 000
13e mois à payer	42 700
Participation salaries	233 311
Interesements	517 617
Formation continue a pay.	10 028
Partic. constr. a payer	19 302
Taxe apprentissage a pay.	5 429
Taxe handicapes a payer	21 516
Contrib.de solidarite	80 516
Taxe additionnelle	304 750
Charges soc./cp	81 060
Charges soc./13e mois	14 945
Charges soc./sal. prov.	32 000
Charges soc./réduction fillon	43 522
Taxe pub a payer	18 700
CET à payer	175 003
Taxe fonciere a payer	30 000
Taxe vehic.ste a payer	2 380
Aut. taxes a payer	66
Total	3 057 967

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous-traitance d avance	372		
Ss traitance nettoyage d avance	40		
Location mat.d avance	734		
Maintenance avance	30 219		
Assurances d avance	24 947		
Assurance resp. civile	9 000		
Assurance auto d avance	1 435		
Honoraires d avance	1 771		
Pub longue duree d avance	48 748		
Affranchissement d avance	1 080		
Cotisations d avance	10 728		
Total	129 074		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	59 356 516		59 356 516
Produits des activités annexes	1 087 913		1 087 913
TOTAL	60 444 429		60 444 429

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 6 796 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 958	
Autres produits exceptionnels		138
Reprise provision litiges salariés		79 788
Reprise provision RFAG 2009-2010		106 251
Produits exceptionnels antérieurs		20 053
Charges exceptionnels antérieurs Litige RFAG	106 599	
Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	5 554	
Remboursement assurance		16 158
TOTAL	118 111	222 388

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 148 936
+ Impôts sur les bénéfices	854 778
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	3 003 714
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	3 003 714

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	3 650 365	1 064 320	2 586 045
+ Résultat exceptionnel	104 277	34 964	69 313
- Participations des salariés	750 928	244 506	506 422
Résultat comptable	3 003 714	854 778	2 148 936

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 105 048 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	315 144
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	315 144
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	105 048
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2015, la société SAS SODICRAN est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS THELMADIS, 60 route de Creuses 74960 CRAN-GEVRIER.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration ;
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 156 personnes dont 1 apprenti et 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	137	
Ouvriers		
Total	156	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Sommes non mentionnées car elles feraient état de salaires individualisées.

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	2 920 440
Avals et cautions	2 920 440
Engagements en matière de pensions	160 426
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	3 080 866
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 160 426 euros

La société SODICRAN a souscrit auprès de la société AVIVA un contrat "Aviva Stratégie IFC". Le montant total d'indemnités de fin de carrière versé à l'assureur au titre de ce contrat est de 55 208€ au 01/01/2017

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, de reconstitution de leur fonds de roulement.



Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

EXEMPLAIRE GREFFE

SODICRAN
SAS au capital de 40 000 €uros

60 Route des Creuses
CRAN GEVRIER
74960 ANNECY

328 668 090 RCS ANNECY

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
1, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS

57 rue d'Amsterdam
75008 Paris
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

VALRÉAS

22, cours Jean Jaurès
BP 115
69336 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97
Fax 04 90 35 37 17

VILLEFRANCHE s/SAÔNE

rue Charles Germain
Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr

SAS SODICRAN
Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Mars 2017



Audit Statutaire *Premium*
REF 19801



Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
SAS inscrite à l'Ordre des Experts Comptables Rhône-Alpes et Provence Alpes Côte d'Azur
SAS au capital de 3 545 381 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon - Membre du réseau JPA International

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31.03.2017

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017, sur :

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

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les stocks de marchandises sont évalués conformément aux principes rappelés dans les règles et méthodes comptables de l'annexe. Nous nous sommes assurés de la cohérence et de la justification des stocks par une reconstitution des stocks par rayon et avons vérifié leur valeur par sondage sur factures et contrôles de cohérence.

Les achats et ventes enregistrés au compte de résultat ont été contrôlés par le biais d'une revue analytique et de sondages sur pièces, notamment dans le but de valider la séparation des exercices, l'exhaustivité et la réalité de ces enregistrements.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Lyon, le 13 septembre 2017

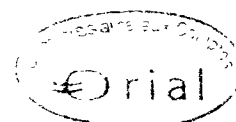
Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

J.P. BOUVARD
Fondé de Pouvoirs



Bilan actif

	Sal	Amortissement Dépréciations	Net Financier	Net Fiscal
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	48 298	48 298		980
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	173 615		173 615	173 615
Constructions	9 231 285	3 767 345	5 463 940	3 363 904
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 806 279	1 649 150	1 157 129	235 881
Autres immobilisations corporelles	544 474	473 578	70 896	37 260
Immobilisations corporelles en cours	18 315		18 315	554 036
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	754 570		754 570	749 455
Prêts	19 669		19 669	28 268
Autres immobilisations financières	3 011		3 011	3 011
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	13 599 516	5 938 370	7 661 146	5 146 411
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	28 022		28 022	13 743
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 458 732	168 095	3 290 637	2 433 356
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	11 239	133	11 106	6 132
Autres créances	3 363 428		3 363 428	2 593 702
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	7 012 410		7 012 410	8 334 839
Disponibilités	2 080 829		2 080 829	2 383 837
Charges constatées d'avance (3)	129 074		129 074	145 025
TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 083 735	168 228	15 915 507	15 910 634
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	29 683 251	6 106 598	23 576 653	21 057 045
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/03/2017	31/03/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 918 572	11 918 572
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 148 936	2 258 936
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 111 508	14 221 408
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	19 200	205 200
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	19 200	205 200
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 893 103	303 200
Emprunts et dettes financières diverses (3)	73 248	74 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 757 799	3 707 400
Dettes fiscales et sociales	2 328 385	2 270 200
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	289 886	150 300
Autres dettes	103 524	124 900
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	9 445 945	6 630 300
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	24 576 653	20 851 708
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 390 435	
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 055 509	6 630 300
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 304	22 000
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/03/2017	31/03/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	59 356 516	57 240 610
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 087 913	1 081 125
Chiffre d'affaires net	60 444 429	58 321 734
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	245 970	217 959
Autres produits	132 146	129 734
Total II	60 822 545	59 669 427
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	48 972 391	46 590 268
Variations de stock	-874 135	-114 756
Achats de matières premières et autres approvisionnements	101 032	74 363
Variations de stock	-14 279	3 844
Autres achats et charges externes (a)	2 612 852	2 443 558
Impôts, taxes et versements assimilés	849 033	691 382
Salaires et traitements	3 491 154	3 141 322
Charges sociales	1 393 836	1 296 762
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	530 507	480 605
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	168 095	151 241
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3 164	2 202
Total III	57 233 650	54 780 790
RESULTAT D'EXPLOITATION (III)	3 588 895	4 908 637
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée II		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	10 016	8 664
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	64 707	135 047
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	74 723	143 712
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	12 252	5 199
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 001	
Total VI	13 253	5 199
RESULTAT FINANCIER (VI)	61 470	138 513
RESULTAT COURANT avant impôts (III+VI)	3 650 365	5 047 150



Compte de résultat (suite)

	31/03/2017	31/03/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	36 349	3 754
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	186 039	25 823
Total produits exceptionnels (VII)	222 388	29 577
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	112 557	26 034
Sur opérations en capital	5 554	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		98 988
Total charges exceptionnelles (VIII)	118 111	125 022
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	104 277	95 555
Participation des salariés aux résultats (IX)	750 928	773 056
Impôts sur les bénéfices (X)	854 778	919 747
Total des produits (I+II+III+VII)	33 115 354	31 142 740
Total des charges (II+IV+V+VI+VIII+X)	38 471 740	36 535 151
BENEFICE OU PERTE	2 643 614	2 278 902
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	6 796	5 677
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe



Règles et méthodes comptables

SAS SODICRAN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 23 576 653 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 148 936 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

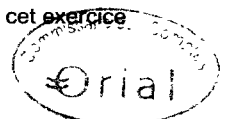
- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 181 187 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 12 197 euros) a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2015, la société SODICRAN est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe THELMADIS.

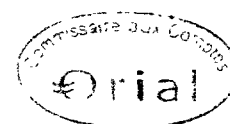


Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	48 298			48 298
Immobilisations incorporelles	48 298			48 298
- Terrains	173 615			173 615
- Constructions sur sol propre	4 932 362	1 455 071		6 387 434
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 805 585	1 042 392	4 126	2 843 851
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 787 494	1 040 790	22 005	2 806 279
- Installations générales, agencements aménagements divers	181 454	20 237		201 691
- Matériel de transport	13 712			13 712
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	306 795	31 510	9 235	329 070
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	554 036		535 721	18 315
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 755 055	3 590 000	571 087	12 773 968
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	749 455	5 115		754 570
- Prêts et autres immobilisations financières	31 279		8 599	22 680
Immobilisations financières	780 734	5 115	8 599	777 250
ACTIF IMMOBILISÉ	10 582 087	3 595 115	579 686	12 599 516



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	À la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	47 318	980		48 298
Immobilisations incorporelles	47 318	980		48 298
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 384 693	261 430		2 646 123
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	989 350	133 552	1 680	1 121 222
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 551 613	116 703	19 166	1 649 150
- Installations générales, agencements aménagements divers	162 080	4 709		166 788
- Matériel de transport	13 712			13 712
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	288 910	13 134	8 966	293 077
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 390 358	529 527	29 812	5 890 072
ACTIF IMMOBILISE	5 437 676	530 507	29 812	5 938 371



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 526 422 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant en euros	Échéances à moins de 12 mois	Échéances à plus de 12 mois
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	19 669		19 669
Autres	3 011		3 011
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	11 239	11 239	
Autres	3 363 428	3 363 428	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	129 074	129 074	
Total	3 526 422	3 503 741	22 680
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	8 599		

Produits à recevoir

	Montant en euros
Clients prdts non en	720
Prestations à recevoir	290 266
Ristournes à recevoir	364 710
Etat - produits à recevoir	48 886
Associés - intérêts à recevoir	6 796
Divers produits à recev.	9 031
Interets courus à recev.	30 064
Total	750 473

Commissaire
Oriol

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au 01/04/16 de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions au 31/03/16
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	205 239		136 051	49 988	19 200
Total	205 239		136 051	49 988	19 200
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			186 039		

Reprise de la provision pour risque sur des reversements fournisseurs concernant les années 2009-2010 pour un montant de 106 251€

Provision pour risque pour litige prud'hommes pour un montant de 19 200 €



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 445 945 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Moins de 1 an	Entre 1 an et 5 ans	Plus de 5 ans	Reprises à court terme
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 304	3 304		
- à plus de 1 an à l'origine	1 889 799	499 364	1 390 435	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	73 248	73 248		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 757 799	4 757 799		
Dettes fiscales et sociales	2 328 385	2 328 385		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	289 886	289 886		
Autres dettes (**)	103 524	103 524		
Produits constatés d'avance				
Total	9 445 945	8 055 509	1 390 435	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 070 144			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	464 297			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Moins de 1 an	Entre 1 an et 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit		1 899 799	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total		1 899 799	



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Edf gaz n/parvenues	33 864
Achats a payer	233 658
Redevance a payer	366 960
Taxe poisson à payer	15 840
Sous traitance a payer	8 203
Cetergy 12/2014	600
Maintenance a payer	8 825
Frais d etudes a payer	7 193
Personnel interim.a payer	30 210
Honoraires a payer	41 432
Publicite à payer	21 461
Catalogues imprimes a payer	48 695
Pub.nation.galec a payer	8 574
Deplacement fap	271
Affranchissement a payer	653
Telephone a payer	893
Tpe à payer	12 785
Cotisations a payer	179 947
Fournisseurs d immos non parvenues	85 517
Droits d auteur a payer	1 495
Interets des emprunts	3 145
Service bancaire	3 304
Provision cp a payer	231 600
Salaires a payer	80 000
13e mois à payer	42 700
Participation salaries	233 311
Interesements	517 617
Formation continue a pay.	10 028
Partic. constr. a payer	19 302
Taxe apprentissage a pay.	5 429
Taxe handicapes a payer	21 516
Contrib.de solidarite	80 516
Taxe additionnelle	304 750
Charges soc./cp	81 060
Charges soc./13e mois	14 945
Charges soc./sal. prov.	32 000
Charges soc./réduction fillon	43 522
Taxe pub a payer	18 700
CET à payer	175 003
Taxe fonciere a payer	30 000
Taxe vehic.ste a payer	2 380
Aut. taxes a payer	66
Total	3 057 957

Autres informations



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges de routine	Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles
Sous-traitance d avance	372		
Ss traitance nettoyage d avance	40		
Location mat.d avance	734		
Maintenance avance	30 219		
Assurances d avance	24 947		
Assurance resp. civile	9 000		
Assurance auto d avance	1 435		
Honoraires d avance	1 771		
Pub longue duree d avance	48 748		
Affranchissement d avance	1 080		
Cotisations d avance	10 728		
Total	129 074		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	59 356 516		59 356 516
Produits des activités annexes	1 087 913		1 087 913
TOTAL	60 444 429		60 444 429

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 6 796 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 958	
Autres produits exceptionnels		138
Reprise provision litiges salariés		79 788
Reprise provision RFAG 2009-2010		106 251
Produits exceptionnels antérieurs		20 053
Charges exceptionnels antérieurs Litige RFAG	106 599	
Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	5 554	
Remboursement assurance		16 158
TOTAL	118 111	222 388



Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 148 936
+ Impôts sur les bénéfices	854 778
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	3 003 714
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	3 003 714

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	3 650 365	1 064 320	2 586 045
+ Résultat exceptionnel	104 277	34 964	69 313
- Participations des salariés	750 928	244 506	506 422
Résultat comptable	3 003 714	854 778	2 148 936



Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 105 048 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	315 144
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	315 144
C. Déficits antérieurs	
D. Plus-values à long terme	
Montant de la créance future	105 048
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2015, la société SAS SODICRAN est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS THELMADIS, 60 route de Creuses 74960 CRAN-GEVRIER.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration ;
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 156 personnes dont 1 apprenti et 2 handicapés.

	Personnel à Salaire	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	137	
Ouvriers		
Total	156	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Sommes non mentionnées car elles feraient état de salaires individualisées.

Engagements financiers

Engagements donnés



Autres informations

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	2 920 440
Avals et cautions	2 920 440
Engagements en matière de pensions	160 426
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	3 080 866
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 160 426 euros

La société SODICRAN a souscrit auprès de la société AVIVA un contrat "Aviva Stratégie IFC". Le montant total d'indemnités de fin de carrière versé à l'assureur au titre de ce contrat est de 55 208€ au 01/01/2017

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière d'investissement, de reconstitution de leur fonds de roulement.



SODICRAN

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 40 000 Euros
Siège social : 60 Route de Creuses
74960 CRAN GEVRIER

R.C.S. : 328 668 090 RCS ANNECY
SIRET : 328 668 090 000 17

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 MARS 2017)

* Dividendes : 2 148 935,72 Euros

Nous vous proposons de procéder à une distribution de dividendes complémentaire, à hauteur de 368 565,28 Euros, prélevés sur le compte « autres réserves ».

Le dividende global s'élève à 2 517 500 Euros, soit un dividende de 1 007 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 3 021 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 2 514 479 Euros n'est pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicte par l'article 158-3 2° à 4° du CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (personnes morales)
31/12/2014	871,00 €	871,00 € (soit un montant global de 2 613 €)	871,00 € (soit un montant global de 2 174 887 €)
31/03/2015	249,36 €	249,36 € (soit un montant global de 748,08 €)	249,36 € (soit un montant global de 622 651,92 €)
31/03/2016	903,56 €	903,56 € (soit un montant global de 2 710,68 €)	903,56 € (soit un montant global de 2 256 189,132 €)

Il est rappelé, en outre, que suivant décision collective du 23 avril 2015, les associés ont décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 201 300,00 Euros, soit 80,52 Euros par action, éligible à concurrence de 241,56 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts, et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit la somme de 201 058,44 Euros n'a pas été éligible auxdits abattement et prélèvement.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 SEPTEMBRE 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Dividendes : 2 148 935,72 Euros

L'Assemblée Générale décide de procéder à une distribution de dividendes complémentaire, à hauteur de 368 565,28 Euros, prélevés sur le compte « autres réserves ».

Le dividende global s'élève à 2 517 500 Euros, soit un dividende de 1 007 Euros par action. Il est éligible à concurrence de 3 021 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 2 514 479 Euros n'est pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicte par l'article 158-3 2° à 4° du CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (personnes morales)
31/12/2014	871,00 €	871,00 € <i>(soit un montant global de 2 613 €)</i>	871,00 € <i>(soit un montant global de 2 174 887 €)</i>
31/03/2015	249,36 €	249,36 € <i>(soit un montant global de 748,08 €)</i>	249,36 € <i>(soit un montant global de 622 651,92 €)</i>
31/03/2016	903,56 €	903,56 € <i>(soit un montant global de 2 710,68 €)</i>	903,56 € <i>(soit un montant global de 2 256 189,132 €)</i>

Il est rappelé, en outre, que suivant décision collective du 23 avril 2015, les associés ont décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 201 300,00 Euros, soit 80,52 Euros par action, éligible à concurrence de 241,56 Euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts, et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit la somme de 201 058,44 Euros n'a pas été éligible auxdits abattement et prélèvement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT

