

RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00309
Numéro SIREN : 330 221 110
Nom ou dénomination : SODISAPT

Ce dépôt a été enregistré le 20/02/2018 sous le numéro de dépôt 1284

SAS SODISAPT

Etats financiers au 30/09/2016

chemin des Abattoirs

84400 APT

Siret : 33022111000019

Comptes annuels

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES

27 bd du Général Vautrin - 06400 CANNES

Tél. 04 92 188 900 - Fax 04 92 188 901

cta@trintignac.fr

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	69 941	66 975	2 966	3 300
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	16 869 339	10 356 483	6 512 856	7 362 051
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 834 847	2 529 393	305 453	322 559
Autres immobilisations corporelles	641 205	503 912	137 294	173 445
Immobilisations corporelles en cours	265 623		265 623	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	8 416 509		8 416 509	101 999
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 458 415		1 458 415	1 526 252
Prêts	168 172		168 172	111 582
Autres immobilisations financières	122 950		122 950	118 636
	30 847 001	13 456 763	17 390 238	9 719 823
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 547 153	20 584	3 526 569	3 538 516
Avances et acomptes versés sur commandes	4 574		4 574	2 179
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	111 978	7 135	104 842	35 185
Autres créances	594 373		594 373	466 712
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	4 910 839		4 910 839	7 815 579
Disponibilités	2 579 968		2 579 968	2 460 471
Charges constatées d'avance (3)	158 527		158 527	152 883
	11 907 411	27 719	11 879 692	14 471 525
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	42 754 413	13 484 483	29 269 930	24 191 348
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			52 067	47 753
(3) Dont à plus d'un an (brut)			13 110	15 012

Bilan passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200 000	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	2 160	2 160
Autres réserves	8 188 664	7 086 000
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 315 332	2 302 664
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	63 145	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 769 301	11 590 824
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	88 693	210 019
Provisions pour charges	336 041	398 440
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	424 734	608 459
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 908 498	3 531 509
Emprunts et dettes diverses (3)	465 155	932 183
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 165 100	4 351 952
Dettes fiscales et sociales	2 857 204	2 736 436
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	275 923	49 859
Autres dettes	404 015	390 126
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	16 075 895	11 992 064
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	29 269 930	24 191 348
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 774 396	1 115 000
(1) Dont à moins d'un an (a)	11 301 500	10 877 064
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	765	871
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	56 969 458	56 001 155
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	996 995	1 062 406
Chiffre d'affaires net	57 966 453	57 063 561
<i>Dont à l'exportation</i>		
~~Production stockée~~		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	506 178	523 790
Autres produits	8 737	12 110
Total des produits d'exploitation (I)	58 481 368	57 599 462
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	44 134 998	43 607 883
Variations de stock	-8 637	-171 216
Achats de matières premières et autres approvisionnements	143 506	122 013
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	2 283 320	2 153 868
Impôts, taxes et versements assimilés	773 057	810 842
Salaires et traitements	4 118 382	4 097 600
Charges sociales	1 212 557	1 216 646
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 033 701	1 056 898
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	27 719	8 382
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	336 041	398 440
Autres charges	11 273	19 053
Total des charges d'exploitation (II)	54 065 918	53 320 410
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 415 450	4 279 052
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	131 857	5 258
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	68 536	82 574
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		83
Total des produits financiers (V)	200 393	87 915
Charges financières		
~~Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions~~		
Intérêts et charges assimilées (4)	42 912	28 470
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	99	
Total des charges financières (VI)	43 011	28 470
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	157 382	59 445
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 572 832	4 338 496

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	821	
Sur opérations en capital	158 208	1 765
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	121 327	823
Total des produits exceptionnels (VII)	280 355	2 588
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	121 377	70 245
Sur opérations en capital	157 411	1 765
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	63 145	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	341 933	72 010
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-61 578	-69 422
Participation des salariés aux résultats (IX)	902 250	853 814
Impôts sur les bénéfices (X)	1 293 672	1 112 596
Total des produits	58 962 116	57 689 965
Total des charges	56 646 785	55 387 300
BENEFICE OU PERTE	2 315 332	2 302 664
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 246	3 940
- 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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	1 424	

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 29 269 930 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 315 332 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 15 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 8 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 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.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les marchandises ont été évaluées au prix d'acquisition 3x net majoré des frais sur achats (cotisations et transports).

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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

Règles et méthodes comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

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 n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 221 005 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 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.

Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau 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	68 717	1 224		69 941
Immobilisations incorporelles	68 717	1 224		69 941
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	14 415 320	25 300		14 440 620
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 428 719			2 428 719
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 734 651	100 196		2 834 847
- Installations générales, agencements aménagements divers	302 442			302 442
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	191 521	4 196		195 717
- Emballages récupérables et divers	3 600			3 600
- Immobilisations corporelles en cours		265 623		265 623
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	20 215 700	395 314		20 611 014
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	101 999	8 314 539	29	8 416 509
- Autres titres immobilisés	1 526 252	89 546	157 383	1 458 415
- Prêts et autres immobilisations financières	230 217	60 904		291 121
Immobilisations financières	1 858 469	8 464 989	157 411	10 166 046
ACTIF IMMOBILISE	22 142 885	8 861 528	157 411	30 847 001

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 224	395 314	8 464 989	8 861 528
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 224	395 314	8 464 989	8 861 528
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			157 411	157 411
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			157 411	157 411

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI VIADUC 84400 APT	5 126 233	121 886	98,93	-166 840
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL SUDAPT 84400 APT	872 000	496 601	11,697	142 261

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	8 314 510	8 314 510			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	101 999	101 999			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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	65 417	1 557		66 975
Immobilisations incorporelles	65 417	1 557		66 975
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	7 404 591	740 546		8 145 138
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 077 397	133 949		2 211 346
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 412 092	117 301		2 529 393
- Installations générales, agencements aménagements divers	184 213	31 361		215 574
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	139 904	8 987		148 891
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	12 357 645	1 032 144		13 389 788
ACTIF IMMOBILISE	12 423 062	1 033 701		13 456 763

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 155 999 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	168 172		168 172
Autres	122 950	52 067	70 883
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	111 978	98 867	13 110
Autres	594 373	594 373	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	158 527	158 527	
Total	1 155 999	903 835	252 165
Prêts accordés en cours d'exercice	56 590		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	10 390	9 527
Disponibilités	9 650	24 764
Total	20 040	34 291

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciations sur créances	7 135
TOTAL	7 135

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 000 000,00 euros décomposé en 250 000 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 11/03/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	2 302 664
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	2 302 664
Affectations aux réserves	1 102 664
Distributions	1 200 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	2 302 664

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2015	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2016
Capital	2 000 000				2 000 000
Réserve légale	200 000				200 000
Réserves générales	7 086 000	1 102 664	1 102 664		8 188 664
Réserves réglementées	2 160				2 160
Résultat de l'exercice	2 302 664	-2 302 664	2 315 332	2 302 664	2 315 332
<i>Dividendes</i>		1 200 000			
Provisions réglementées			63 145		63 145
Total Capitaux Propres	11 590 824		3 481 141	2 302 665	12 769 301

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		63 145		63 145
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		63 145		63 145
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		63 145		

Notes sur le bilan

ProvisionsTableau 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	210 019		121 327		88 693
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	398 440	336 041	398 440		336 041
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	608 459	336 041	519 767		424 734
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		336 041	398 440		
Financières					
Exceptionnelles			121 327		

Notes sur le bilan

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 075 895 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	765	765		
- à plus de 1 an à l'origine	7 907 733	3 133 338	3 953 021	821 375
Emprunts et dettes financières divers	465 194	465 194		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 165 100	4 165 100		
Dettes fiscales et sociales	2 857 165	2 857 165		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	275 923	275 923		
Autres dettes	404 015	404 015		
Produits constatés d'avance				
Total	16 075 895	11 301 500	3 953 021	821 375
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 300 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	925 206			

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	5 144 321	5 144 321	8 314 510
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	5 144 321	5 144 321	8 314 510

1 - EMPRUNT CONFIRME BFCC

Financement construction Drive, le Sport et extension réserves

Montant initial : 2 600 000 euros

Durée 10 ans : Période du 01/07/2010 au 14/06/2020

Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce

Solde au 30 septembre 2016 = 975 000 euros

Notes sur le bilan

2 - EMPRUNT CONFIRME BFCC

Financement du système informatique WIFI et divers investissements

Montant initial : 200 000 euros

Durée 5 ans : Période du 14/10/2012 au 14/09/2017

Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce

Solde au 30 septembre 2016 = 40 000 euros

3 - EMPRUNT CONFIRME BFCC

Financement extension cafétéria

Montant initial : 200 000 euros

Durée 5 ans : Période du 20/01/2014 au 20/01/2020

Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce

Solde au 30 septembre 2016 = 100 000 euros

4 - EMPRUNT CREDIT MUTUEL

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 1 500 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 30/11/2022

Garantie donnée : Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2016 = 1 343 270 euros

5 - EMPRUNT BFCC

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 3 000 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 18/12/2022

Garantie donnée :

- Nantissement du fonds de commerce

- Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2016 = 2 686 051 euros

Charges à payer

	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 705	1 509
Emprunts et dettes financières divers	1 897	16 605
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	239 040	273 572
Dettes fiscales et sociales	2 379 064	2 168 054
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	269 977	266 677
Total	2 893 682	2 726 417

Notes sur le bilan

Autres informationsEléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	8 314 510	101 999
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	8 314 510	101 999
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		73 536
Autres créances	69 244	154 317
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	69 244	227 853
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	131 345	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		97 462
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	131 345	97 462

Notes sur le bilan

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	30/09/2016	30/09/2015
Charges d'exploitation	158 527	152 883
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	158 527	152 883

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2016
Productions de services	788 119
Ventes de marchandises	56 969 458
Produits des activités annexes	208 876
TOTAL	57 966 453

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 13 239 euros

Résultat financier

	30/09/2016	30/09/2015
Produits financiers de participation	131 857	5 258
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	68 536	82 574
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		83
Total des produits financiers	200 393	87 915
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	42 912	28 470
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	99	
Total des charges financières	43 011	28 470
Résultat financier	157 382	59 445

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TDC DAB/CARTE	2 087	
79161000 - TDC SOGEC	4 859	
79161600 - REMBOURSEMENT SINISTRES	8 204	
79162100 - TDC VENTES CARTONS	34 568	
79164000 - TDC AGF SANTE	22 299	
79164100 - TDC AVANTAGES EN NATURE	427	
79164200 - TDC ARTICLE 82	1 999	
79164300 - TDC AN NOURRITURE	7 043	
79164400 - CONTRAT AIDE	17 869	
	99 356	
Total	99 356	

Parties liées

Liste des transactions significatives

- Produits de la location relatif au bail commercial avec la avec SARL SUDAPT pour un montant de 75 023 €
- Produits de la mise à disposition de personnel avec la avec SARL SUDAPT pour un montant de 48 632 €
- Charges de la location relatif au bail à construction avec la avec SCI VIADUC pour un montant de 272 005 €

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 1 424 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	4 351 827	1 382 833	2 968 994
+ Résultat exceptionnel	-61 578	-20 509	-41 069
- Participations des salariés	902 250	289 656	612 594
Résultat comptable	3 387 999	1 072 667	2 315 332

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 162 personnes dont 8 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	133	
Ouvriers		
Total	162	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Autres informations

Engagements financiersEngagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours DESIREDIS (1)</i>	137 000
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS (2)</i>	111 171
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS II (3)</i>	1 286 953
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours FMV FINANCES (4)</i>	209 620
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours SAULDIS (5)</i>	712 055
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours ENSAMA (6)</i>	262 338
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours RENE PASCO (7)</i>	640 150
<i>Caution solidaire sur emprunts en cours MARIDIS (8)</i>	362 915
Avals et cautions	3 722 202
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	465
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	3 722 667
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	3 662 202
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	60 000

(1) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SC DESIREDIS

- Emprunt EDEL d'un montant de 1.500.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 137.000 euros

(2) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS

- Emprunts SOCIETE GENERALE d'un montant global de 1.270.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 111.171 euros

(3) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS II

- Emprunt BFCC, SOCIETE GENERALE et OSEO d'un montant global de 15.701.000 euros pour les 3 emprunts

* Caution solidaire à hauteur de 459.196 euros pour l'emprunt BFCC

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 368.387 euros pour l'emprunt OSEO

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours plus intérêts soit 459.371 euros pour l'emprunt SOCIETE GENERALE

(4) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS FMV FINANCES

- Emprunts EDEL et Crédit Agricole d'un montant global de 2.532.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 40.020 euros pour les emprunts EDEL

* Caution solidaire à hauteur de 71.700 euros pour les emprunts Crédit Agricole

Autres informations

- * Caution solidaire à hauteur de 6% de l'encours soit 37.900 euros pour l'emprunt BFCC
- * Nantissement de compte à terme à hauteur de 60.000 euros pour l'emprunt EDEL

(5) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS SAULDIS

- Emprunts BFCC d'un montant global de 8.250.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 651.106 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 60.949 euros pour l'emprunt BPI

(6) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SCI ENSAMA

- Emprunts BFCC et ARKEA d'un montant global de 3.600.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 262.338 euros

(7) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SARL RENE PASCO

- Emprunts BFCC d'un montant global de 7.600.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 11% de l'encours, soit 640.150 euros

(8) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS MARIDIS

- Emprunts BCME, OSEO et BFCC d'un montant global de 6.200.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 20.000 euros pour l'emprunt BCME
- * Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 234.486 euros pour l'emprunt OSEO
- * Caution solidaire à hauteur de 11% de l'encours, soit 108.429 euros pour l'emprunt BFCC

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				11 634	11 634
Cumul exercices antérieurs				10 443	10 443
Dotations de l'exercice				1 191	1 191
Amortissements				11 634	11 634
Cumul exercices antérieurs				11 910	11 910
Exercice				2 700	2 700
Redevances payées				14 610	14 610
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus				465	465
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				465	465
Montant pris en charge dans l'exercice				3 246	3 246

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 336 041 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 336 041 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, .

GREFFE

SAS SODISAPT

Chemin des Abattoirs
84400 - APT

* * * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 30 septembre 2016

SODISAPT

Chemin des abattoirs

84400 APT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/09/2016

Mesdames, Messieurs les Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/09/2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre 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.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	69 941	66 975	2 966	3 300
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	16 869 339	10 356 483	6 512 856	7 362 051
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 834 847	2 529 393	305 453	322 559
Autres immobilisations corporelles	641 205	503 912	137 294	173 445
Immobilisations corporelles en cours	265 623		265 623	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	8 416 509		8 416 509	101 999
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 458 415		1 458 415	1 526 252
Prêts	168 172		168 172	111 582
Autres immobilisations financières	122 950		122 950	118 636
	30 847 001	13 456 763	17 390 238	9 719 823
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 547 153	20 584	3 526 569	3 538 516
Avances et acomptes versés sur commandes	4 574		4 574	2 179
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	111 978	7 135	104 842	35 185
Autres créances	594 373		594 373	486 712
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	4 910 839		4 910 839	7 815 579
Disponibilités	2 579 968		2 579 968	2 460 471
Charges constatées d'avance (3)	158 527		158 527	152 683
	11 907 411	27 719	11 879 692	14 471 525
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	42 754 413	13 484 483	29 269 930	24 191 348
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			52 067	47 753
(3) Dont à plus d'un an (brut)			13 110	15 012

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT

COMMISSAIRE AUX COMPTES

64, Cours Carnot,

13300 SALON DE PROVENCE

Tél. 04 90 56 21 38

Bilan passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200 000	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	2 160	2 160
Autres réserves	8 188 664	7 086 000
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 315 332	2 302 664
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	63 145	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 769 301	11 590 824
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	88 693	210 019
Provisions pour charges	336 041	398 440
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	424 734	608 459
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 908 498	3 531 509
Emprunts et dettes diverses (3)	465 155	932 183
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 165 100	4 351 952
Dettes fiscales et sociales	2 857 204	2 736 436
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	275 923	49 859
Autres dettes	404 015	390 126
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	16 075 895	11 992 064
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	29 269 930	24 191 348
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 774 396	1 115 000
(1) Dont à moins d'un an (a)	11 301 500	10 877 064
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	765	871
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

Compte de résultat

	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	55 969 453	56 001 155
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	996 995	1 062 406
Chiffre d'affaires net	57 966 453	57 063 561
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	506 178	523 790
Autres produits	8 737	12 110
Total des produits d'exploitation (I)	58 481 368	57 599 462
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	44 134 998	43 607 883
Variations de stock	-8 637	-171 216
Achats de matières premières et autres approvisionnements	143 506	122 013
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	2 283 320	2 153 868
Impôts, taxes et versements assimilés	773 057	810 842
Salaires et traitements	4 118 382	4 097 600
Charges sociales	1 212 557	1 216 646
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 033 701	1 056 898
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	27 719	8 382
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	336 041	398 440
Autres charges	11 273	19 053
Total des charges d'exploitation (II)	54 065 918	53 320 410
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 415 450	4 279 052
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	131 857	5 258
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	68 556	82 574
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		83
Total des produits financiers (V)	200 393	87 915
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	42 912	20 470
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	99	
Total des charges financières (VI)	43 011	28 470
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	157 382	59 445
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 572 832	4 338 496

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	821	
Sur opérations en capital	158 208	1 765
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	121 327	823
Total des produits exceptionnels (VII)	280 355	2 588
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	121 377	70 245
Sur opérations en capital	157 411	1 765
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	63 145	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	341 933	72 010
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-61 578	-69 422
Participation des salariés aux résultats (IX)	902 250	853 814
Impôts sur les bénéfices (X)	1 293 672	1 112 596
Total des produits	58 962 116	57 689 965
Total des charges	56 646 785	55 387 300
BENEFICE OU PERTE	2 315 332	2 302 664
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 246	3 940
- 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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	1 424	

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

Règles et méthodes comptables

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016,
dont le total est de 29 269 930 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dégageant un bénéfice de 2 315 332 euros.*

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

CABINET M.L.A. COMMISSARIA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Agencements des constructions : 15 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 8 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les marchandises ont été évaluées au prix d'acquisition 3x net majoré des frais sur achats (cotisations et transports).

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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

Règles et méthodes comptables

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
84, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

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 n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 221 005 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 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.

Notes sur le bilan

if immobilisé

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 84, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	68 717	1 224		69 941
- Fonds commercial	68 717	1 224		69 941
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	14 415 320	25 300		14 440 620
- Constructions sur sol propre				2 428 719
- Constructions sur sol d'autrui	2 428 719			2 834 847
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 734 651	100 196		302 442
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	302 442			139 447
- Installations générales, agencements aménagements divers	139 447			195 717
- Matériel de transport	191 521	4 196		3 600
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 600	265 623		265 623
- Emballages récupérables et divers				20 611 014
- Immobilisations corporelles en cours	20 215 700	395 314		
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence	101 999	8 314 539		8 416 509
- Autres participations	1 526 252	89 546		1 458 415
- Autres titres immobilisés	230 217	60 904		291 121
- Prêts et autres immobilisations financières	1 858 469	8 464 989		10 166 046
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	22 142 885	8 861 528		30 847 001



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 224	395 314	8 464 989	8 861 528
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 224	395 314	8 464 989	8 861 528
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			157 411	157 411
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			157 411	157 411

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 94, Cours Gambetta
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI VIADUC 84400 APT	5 126 233	121 886	98,93	-166 840
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL SUDAPT 84400 APT	872 000	496 601	11,697	142 261

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	8 314 510	8 314 510			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	101 999	101 999			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

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	65 417	1 557		66 975
Immobilisations incorporelles	65 417	1 557		66 975
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	7 404 591	740 546		8 145 138
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 077 397	133 949		2 211 346
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 412 092	117 301		2 529 393
- Installations générales, agencements aménagements divers	164 213	31 361		215 574
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	139 904	8 987		148 891
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	12 357 645	1 032 144		13 389 788
ACTIF IMMOBILISE	12 423 062	1 033 701		13 456 763

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 155 999 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	168 172		168 172
Autres	122 950	52 067	70 883
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	111 978	98 867	13 110
Autres	594 373	594 373	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	158 527	158 527	
Total	1 155 999	903 835	252 165
Prêts accordés en cours d'exercice	56 590		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	10 390	9 527
Disponibilités	9 650	24 764
Total	20 040	34 291

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

64, Cours Garot,
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Notes sur le bilan**Dépréciation des actifs**

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciations sur créances	7 135
TOTAL	7 135

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 2 000 000,00 euros décomposé en 250 000 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 11/03/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	2 302 664
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	2 302 664
Affectations aux réserves	
Distributions	1 102 664
Autres répartitions	1 200 000
Report à Nouveau	
Total des affectations	2 302 664

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Notes sur le bilan

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2015	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2016
Capital	2 000 000				2 000 000
Réserve légale	200 000				200 000
Réserves générales	7 086 000	1 102 664	1 102 664		8 188 664
Réserves réglementées	2 160				2 160
Résultat de l'exercice	2 302 664	-2 302 664	2 315 332	2 302 664	2 315 332
Dividendes		1 200 000			
Provisions réglementées			63 145		63 145
Total Capitaux Propres	11 590 824		3 481 141	2 302 665	12 769 301

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		63 145		63 145
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		63 145		63 145
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		63 145		

Notes sur le bilan

Provisions

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

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	210 019		121 327		88 693
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	398 440	336 041	398 440		336 041
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	608 459	336 041	519 767		424 734
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		336 041	398 440		
Financières			121 327		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 075 895 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	765	765		
- à plus de 1 an à l'origine	7 907 733	3 133 338	3 953 021	821 375
Emprunts et dettes financières divers	465 194	465 194		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 165 100	4 165 100		
Dettes fiscales et sociales	2 857 165	2 857 165		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	275 923	275 923		
Autres dettes	404 015	404 015		
Produits constatés d'avance				
Total	16 075 895	11 301 500	3 953 021	821 375
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 300 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	925 206			

Dettes garanties par des sûretés réelles

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 58 21 38

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers	5 144 321	5 144 321	8 314 510
Avances et comptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	5 144 321	5 144 321	8 314 510

1 - EMPRUNT CONFIRME BFCC

Financement construction Drive, le Sport et extension réserves

Montant initial : 2 600 000 euros

Durée 10 ans : Période du 01/07/2010 au 14/06/2020

Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce

Solde au 30 septembre 2016 = 975 000 euros

Notes sur le bilan

2 - EMPRUNT CONFIRME BFCC

Financement du système informatique WIFI et divers investissements

Montant initial : 200 000 euros

Durée 5 ans : Période du 14/10/2012 au 14/09/2017

Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce

Solde au 30 septembre 2016 = 40 000 euros

3 - EMPRUNT CONFIRME BFCC

Financement extension cafétéria

Montant initial : 200 000 euros

Durée 5 ans : Période du 20/01/2014 au 20/01/2020

Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce

Solde au 30 septembre 2016 = 100 000 euros

4 - EMPRUNT CREDIT MUTUEL

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 1 500 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 30/11/2022

Garantie donnée : Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2016 = 1 343 270 euros

5 - EMPRUNT BFCC

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 3 000 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 18/12/2022

Garantie donnée :

- Nantissement du fonds de commerce

- Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2016 = 2 686 051 euros

Charges à payer

	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	3 705	1 509
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 897	16 605
Dettes fiscales et sociales	239 040	273 572
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 379 064	2 168 054
Autres dettes	269 977	266 677
Total	2 893 682	2 726 417

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Notes sur le bilan

Autres informationsÉléments concernant les entreprises liées

GABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot,
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	8 314 510	101 999
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	8 314 510	101 999
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		73 536
Autres créances	69 244	154 317
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	69 244	227 853
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	131 345	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		97 462
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	131 345	97 462

Notes sur le bilan

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	30/09/2016	30/09/2015
Charges d'exploitation	158 527	152 883
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	158 527	152 883

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

64, Cours Carnot

13300 SALON de PROVENCE

Tél. 04 90 56 21 38

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2016
Productions de services	788 119
Ventes de marchandises	56 969 458
Produits des activités annexes	208 876
TOTAL	57 966 453

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 13 239 euros

Résultat financier

	30/09/2016	30/09/2015
Produits financiers de participation	131 857	5 258
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	68 536	82 574
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		83
Total des produits financiers	200 393	87 915
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	42 912	28 470
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	99	
Total des charges financières	43 011	28 470
Résultat financier	157 382	59 445

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TDC DAB/CARTE	2 087	
79161000 - TDC SCGEC	4 859	
79161600 - REMBOURSEMENT SINISTRES	8 204	
79162100 - TDC VENTES CARTONS	34 568	
79164000 - TDC AGF SANTE	22 299	
79164100 - TDC AVANTAGES EN NATURE	427	
79164200 - TDC ARTICLE 82	1 999	
79164300 - TDC AN NOURRITURE	7 043	
79164400 - CONTRAT AIDE	17 869	
	99 356	
Total	99 356	

Parties liées

Liste des transactions significatives

- Produits de la location relatif au bail commercial avec la avec SARL SUDAPT pour un montant de 75 023 €
- Produits de la mise à disposition de personnel avec la avec SARL SUDAPT pour un montant de 48 632 €
- Charges de la location relatif au bail à construction avec la avec SCI VIADUC pour un montant de 272 005 €

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 1 424 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	4 351 827	1 332 833	2 968 994
+ Résultat exceptionnel	-61 578	-20 509	-41 069
- Participations des salariés	902 250	289 656	612 594
Résultat comptable	3 387 999	1 072 667	2 315 332

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 162 personnes dont 8 handicapés.

CABINET M.L.A. COMMISSARIA COMMISSAIRE AUX COMPTES 64, Cours Carnot 13300 SALON de PROVENCE Tél. 04 90 56 21 38		Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		14	
Agents de maîtrise et techniciens		15	
Employés		133	
Ouvriers			
Total		162	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 336 041 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 336 041 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, .

CABINET M.L.A. COMMISSARIAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38

SODISAPT
Société par Actions Simplifiée au capital de 2.000.000 euros
Siège social : Chemin des Abattoirs
84400 APT
R.C.S. AVIGNON 330 221 110

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 MARS 2017**

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et qui s'élève à 2.315.332 euros.

Bénéfice : 2.315.332 €

Affectation :

- Distribution de dividendes 1.300.000 €

- A la dotation de la « Réserve spéciale Œuvres d'Art »
pour les exercices clos les 31 mars 2011, 31 mars 2012 et 31 mars 2013,
à hauteur de 920 euros par exercice, soit 2.760 €
Ce qui porte le solde de ce poste à la somme de 2.760 euros

- Le solde sur le poste « Autres réserves » 1.012.572 €
Ce qui porte le solde de ce poste à la somme de 9.201.236 euros

Total affecté : **2.315.332 €**

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèveraient à un montant de 11.469.301 euros.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 158-3 2° et 4° du Code Général des Impôts, nous vous précisons que ce dividende ouvrirait droit à un abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant uniquement au profit de personnes physiques. Ainsi, le dividende s'élevant 5,20 euros par action, il ouvrirait droit à un abattement de 2,08 euros par action.

Nous vous précisons également que conformément aux dispositions de l'article 117 quater du même Code, les personnes physiques sont soumises, au titre de la présente distribution, à un prélèvement obligatoire non libératoire de 21 %, lequel sera payé par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

Par exception, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année est inférieur à 50.000 € (personne seule) ou 75.000 € (personnes soumises à une imposition commune), peuvent demander à être dispensées du prélèvement.

Conformément aux dispositions de l'article 242 quater du CGI, la demande de dispense doit être formulée avant le 30 juin de l'année précédant celle du paiement.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30/09/2013	-	-	-
30/09/2014	-	-	-
30/09/2015	1.200.000 €	10,40 €	1.199.989,60 €

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 17 mars 2017.

**Certifiée conforme
Le Président**

