

RCS : LISIEUX Code greffe : 1407

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 40007 Numéro SIREN : 383 947 611 Nom ou dénomination : HONFLEUR DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2022 sous le numéro de dépôt 59

Désignation de l'entreprise : **SA HONFLEUR DISTRIBUTION** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**

Adresse de l'entreprise **ZI Route de Paris** **14600 HONFLEUR** Durée de l'exercice précédent* **12**

Numéro SIRET* **3 8 3 9 4 7 6 1 1 0 0 0 1 8** Néant ☐ *

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC						
	Frais de développement *	CX		CQ						
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	86 445	AG	86 445			2 876		
	Fonds commercial (1)	AH	351 559	AI		351 559		351 559		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM						
	Terrains	AN	3 302 222	AO	722 892	2 579 830		2 602 300		
	Constructions	AP	3 136 530	AQ	3 018 750	117 780		145 078		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 251 610	AS	2 025 637	225 973		275 116		
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 570 356	AU	1 393 131	177 225		123 438		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (I)	Immobilisations en cours	AV	1 170	AW		1 170				
	Avances et acomptes	AX		AY						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT						
	Autres participations	CU	972 612	CV		972 612		880 789		
	Créances rattachées à des participations	BB	599 968	BC		599 968		530 072		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (II)	Autres titres immobilisés	BD	99	BE		99		99		
	Prêts	BF	8 940	BG		8 940		17 536		
	Autres immobilisations financières*	BH	1 300	BI		1 300				
	TOTAL (II)	BJ	12 282 812	BK	7 246 356	5 036 456		4 928 863		
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	16 828	BM		16 828		18 501	
En cours de production de biens		BN		BO						
En cours de production de services		BP		BQ						
Produits intermédiaires et finis		BR		BS						
Marchandises		BT	3 212 478	BU	40 882	3 171 596		3 315 687		
CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	9 893	BW		9 893		18 296		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	54 167	BY		54 167		51 136		
	Autres créances (3)	BZ	813 633	CA	786	812 847		571 332		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC						
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	4 457 800	CE		4 457 800		3 957 800		
DIVERS	Disponibilités	CF	498 824	CG		498 824		1 109 976		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	120 272	CI		120 272		87 582		
	TOTAL (III)	CJ	9 183 894	CK	41 668	9 142 226		9 130 311		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif* (VI)	CN								
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	21 466 706	IA	7 288 024	14 178 682		14 059 173		
Renvois : (I) Dont droit au bail		76 225	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(0)	(3) Part à plus d'un an :		CR	915
Clause de réserve de propriété *		Immobilisations :	Stocks :				Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le manuel n° 2027

En Euros. NAVISBO

Désignation de l'entreprise : SA HONFLEUR DISTRIBUTION

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40.000.....)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	4 330 761	3 272 939
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 089 420	1 057 822
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	163 790	202 228
	TOTAL (I)	DL	5 627 971	4 576 989
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	6 965	55 640
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	6 965	55 640
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 949 453	2 199 773
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 446 810	3 871 824
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 802 265	1 942 354
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 281 114	1 344 801
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		7 685
Compte régul.	Autres dettes	EA	64 105	60 107
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	8 543 746	9 426 544
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	14 178 682	14 059 173
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	6 782 397	7 495 811
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	13 641	94 870

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

Désignation de l'entreprise : SA HONFLEUR DISTRIBUTION

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	33 292 539	FB		FC	33 292 539		33 040 265
	Production vendue	FD	17 631	FE		FF	17 631		11 237
			486 775		FI	486 775		429 622	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	33 796 945	FK		FL	33 796 945		33 481 124
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	26 819		12 072
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	271 884		131 160
	Autres produits (1) (11)					FQ	12 610		6 771
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	34 108 259	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	25 641 489		25 430 133
	Variation de stock (marchandises)*					FT	142 164		81 579
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	65 568		59 941
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 673		2 331
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 354 999		2 187 456
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	577 756		551 697
	Salaires et traitements*					FY	2 902 341		2 739 426
	Charges sociales (10)					FZ	792 766		773 042
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	144 715		146 460
			- dotations aux provisions			GB			
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	41 668		42 691
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	29 211		11 745
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	32 694 350		32 026 501
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 413 908	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	11 297		529
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			49
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 289		2 616
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	18		24
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	69 363		113 393
	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	70 670		116 033
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	77 384		118 579
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	77 384		118 579
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(6 714)		(2 546)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 418 491		1 602 560

FACULTAIRE À COMPLETER PAR LE DECLARANT

QUADRANTS Informations

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

Désignation de l'entreprise : SA HONFLEUR DISTRIBUTION

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	31 894	24 687	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	103 294		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	87 114	38 348	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	222 303	63 035	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	1 886	2 237	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	22 773		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG		116	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	24 659	2 353	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	197 644	60 682	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	149 648	176 457	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	377 067	428 963	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	34 412 528	33 810 723	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	33 323 108	32 752 902	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	1 089 420	1 057 822	
RENVOS	(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		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	229 193	55 002
	(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	1 766	3 754
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
	Cf état annexe			24 659		222 302
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

ANNEXE

SOMMAIRE

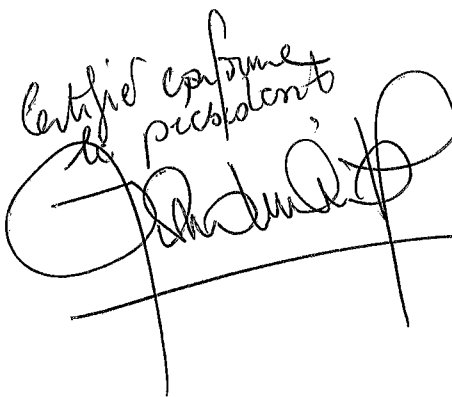
- REGLES ET METHODES COMPTABLES

	page
Principes et conventions générales	17
Permanence ou changement de méthodes	17
Informations complémentaires (CICE)	17

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	21
Etat des échéances des créances et des dettes	22
Composition du capital social	23
Fonds commercial	24
Autres immobilisations incorporelles	25
Evaluation des immobilisations corporelles	25
Evaluation des amortissements	26
Titres immobilisés	26
Créances immobilisées	26
Evaluation des matières et marchandises	26
Dépréciation des stocks et en cours	26
Dépréciation des créances	27
Produits à recevoir	28
Détail des charges à payer	29
Détail des charges constatées d'avance	30

*Certifié conforme
le président*



- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	31
Rémunération des dirigeants	32
Ventilation de l'effectif moyen	33
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	34
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	35
Honoraires des commissaires aux comptes	35

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	36
Montant des engagements financiers	37
Engagement en matière de pensions et retraites	38
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	39
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	40

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel une créance sur l'état de 149 813 € au titre de 2017 relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) et un produit à recevoir au titre de 2018 pour un montant de 10 712 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le cice 2016 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi lui permettre de réaliser des efforts en matière d'investissements et de formation.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	438 004	
Terrains	3 300 322		1 900
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	3 122 493		
Installations générales agencements aménagements des constructions	14 037		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 261 107		24 321
Installations générales agencements aménagements divers	1 210 762		13 500
Matériel de transport	116 200		61 990
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	230 030		5 123
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			1 170
Avances et acomptes			
TOTAL	10 254 952		108 004
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 410 861		174 431
Autres titres immobilisés	99		
Prêts, autres immobilisations financières	17 536		1 300
TOTAL	1 428 496		175 731
TOTAL GENERAL	12 121 452		283 735

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions	
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	438 004	438 004
Terrains		3 302 222	3 302 222
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui		3 122 493	3 122 493
Installations générales agencements aménagements constr.		14 037	14 037
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	33 818	2 251 610	2 251 610
Installations générales agencements aménagements divers		1 224 262	1 224 262
Matériel de transport	56 700	121 490	121 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 549	224 604	224 604
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		1 170	1 170
Avances et acomptes			
TOTAL	101 067	10 261 889	10 261 889
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	12 712	1 572 580	1 572 580
Autres titres immobilisés		99	99
Prêts, autres immobilisations financières	8 596	10 240	10 240
TOTAL	21 308	1 582 919	1 582 919
TOTAL GENERAL	122 376	12 282 812	12 282 812

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	83 569	2 876		86 445
Terrains	698 022	24 370		722 392
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	2 977 415	27 298		3 004 713
Installations générales agencements aménagements constr.	14 037			14 037
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 985 992	63 344	23 698	2 025 637
Installations générales agencements aménagements divers	1 100 816	16 591		1 117 407
Matériel de transport	116 200	2 434	56 700	61 934
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	216 538	7 800	10 549	213 790
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 109 020	141 838	90 947	7 159 911
TOTAL GENERAL	7 192 589	144 714	90 947	7 246 356

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 876				
Terrains	24 370				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	27 298				
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	63 344				
Instal.générales agenc.aménag.divers	16 591				
Matériel de transport	2 434				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 800				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	141 838				
TOTAL GENERAL	144 714				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	202 228		38 439		1 63 790
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	202 228		38 439		1 63 790

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	55 640		48 675		6 965
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	55 640		48 675		6 965

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	38 955	40 882	38 955		40 882
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	3 736	786	3 736		786
TOTAL	42 691	41 668	42 691		41 668
TOTAL GENERAL	300 560	41 668	129 805		212 423
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		41 668	42 691		
financières					
exceptionnelles			87 114		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	599 968	-0	599 968
Prêts	8 940	-0	8 940
Autres immobilisations financières	1 300		1 300
Clients douteux ou litigieux	915	0	915
Autres créances clients	53 252	53 252	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	58	58	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	79 357	79 357	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	10 712	10 712	
Groupe et associés	248 496	248 496	
Débiteurs divers	475 010	475 010	
Charges constatées d'avance	120 272	120 272	
TOTAL	1 598 280	987 157	611 123
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	8 596		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	13 641	13 641		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 935 812	174 462	695 238	1 066 112
Emprunts et dettes financières divers	286 715	286 715		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 802 265	1 802 265		
Personnel et comptes rattachés	641 570	641 570		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	319 115	319 115		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 801	6 801		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	313 271	313 271		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 160 451	3 160 451		
Autres dettes	64 105	64 105		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 543 747	6 782 397	695 238	1 066 112
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	169 092			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	63 018			

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

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

[illegible]

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

En application du règlement ANC n°2015-06 et 2015-07, un test de dépréciation a été effectué sur le fonds commercial; aucune dépréciation n'a été constatée sur cet exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise, à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels informatiques	37 186	100.00
Logiciels informatiques	49 259	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	15 à 30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 20 ans
Installations techniques		
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu.

Les stocks sont décomposés comme suit:

-Stock de fournitures : 16 828 €

-Stock de marchandises : 3 212 478 €

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3,2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	64
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	999
Autres créances	279 088
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	9 442
Total	289 594

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT :	
- Intérêts courus sur emprunts	2 529
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES :	
- Intérêts courus sur participation	1 390
- Intérêts courus sur comptes courants	54 336
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES :	
- Fournisseurs, factures non parvenues	264 512
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES :	
- Provision pour congés payés	240 215
- Provision pour participation	149 648
- Provision pour 13ème mois	14 518
- Provision pour gratifications	231 000
- Provision pour charges sociales sur congés payés	81 553
- Provision pour charges sociales sur 13ème mois	4 929
- Provision pour charges sociales sur gratifications	78 425
- Provision pour CFE	22 736
- Provision pour CVAE	87 533
- Provision pour TVS	2 500
- Provision pour taxe publicité	1 517
- Provision pour taxe audio	56
- Provision pour formation professionnelle continue	33 325
- Provision pour taxe d'apprentissage	19 943
- Provision pour Tascom / C3s	130 765
- Provision pour effort construction	13 580
SUR AUTRES DETTES :	
- Clients, avoirs à établir	9 120
Total	1 444 130

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Maintenance	24 747		
Honoraires	3 728		
Cotisations	1 926		
Locations	10 482		
Entretien	943		
Assurances	2 727		
Fournitures	508		
Publicité	20 324		
Téléphone	634		
Frais bancaires	235		
Taxe foncière	1 952		
Documentation	1 431		
Marchandises	50 635		
Total	120 272		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de Marchandises	33 292 539
Production vendue de services	504 406
Total	33 796 945

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	16
Employés	85
Ouvriers	10
Total	115

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 418 491	377 067
Résultat exceptionnel (hors participation)	197 644	
Résultat comptable (hors participation)	1 616 135	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	1 089 420
Impôt sur les bénéfices	377 067
Résultat avant impôt	1 466 487
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	-38 439
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	1 428 048

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8.270 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8.270€

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 933 281
Emprunts et dettes financières divers :	95 656
- - Intérêts restant dus sur emprunts	95 656
Total	2 028 937

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CIC
Montant initial de cette garantie : 1 300 000
Montant restant dû en capital : 953 333
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/12/2028
Nature de la sûreté réelle : Nant. 1er rang du fonds de commerce

Emprunt du : BPI FRANCE
Montant initial de cette garantie : 1 300 000
Montant restant dû en capital : 979 948
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/12/2028
Nature de la sûreté réelle : Nant. 1er rang du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	224 707
Engagements en matière de pensions	120 224
Total (1)	344 931
(1) Dont concernant les dirigeants	19 927

Détail des cautions données

Détail joint

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées	19 927	100 297	215 014
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

Le montant de l'engagement de départ à la retraite est calculé en fonction de l'indemnité légale ou conventionnelle (par application d'un coefficient selon l'ancienneté du personnel et des dirigeants). Il tient compte également de la probabilité de présence des personnes concernées jusqu'à l'âge de la retraite.

La provision théorique permet de déterminer le montant de l'indemnité à servir en fin de carrière.

Nous rappelons qu'aucune provision n'a été comptabilisée au bilan.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- TASCOM	14 954
- C3S	1 519
Autres :	
- Participation	149 648
Total des accroissements	166 121

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SA SOHODIS	SA	3 090 000	ZI - 14600 HONFLEUR

Associés

Antoine MÜLLER

Aymeric DORMEAU

David QUENNEHEN

François SOHIER

HONFLEUR DISTRIBUTION

Société Anonyme au capital de 40 000 €

Siège social : Zone Industrielle

14600 HONFLEUR

Normandie

22, rue Raymond Aron

76 130 Mont-Saint-Aignan

Tél. : 02 35 12 20 60

Fax : 02 35 61 39 59

Ile de France

32, rue de Londres

75 009 Paris

Tél. : 01 53 20 42 86

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2018

HONFLEUR DISTRIBUTION

Société Anonyme au capital de 40 000 €

Siège social : Zone Industrielle

14600 HONFLEUR

Aux Actionnaires de la société HONFLEUR DISTRIBUTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HONFLEUR DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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



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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.

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 conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

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

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

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

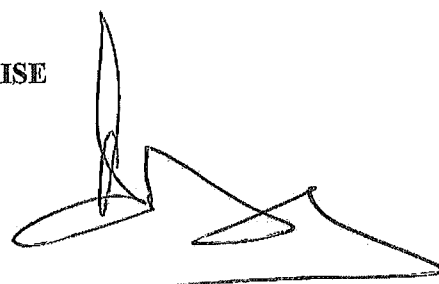
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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

Fait à Mont Saint Aignan, le 16 juillet 2018

Pour la société NEWTON EXPERTISE
Commissaire aux comptes



David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes



Aymeric DORMEAU
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/01/2018 12			Exercice N-1 31/01/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	86 445.07	86 445.07		2 876.03	-2 876.03	-100.00
	Fonds commercial (1)	351 558.71		351 558.71	351 558.71		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	3 302 222.04	722 392.16	2 579 829.88	2 602 300.00	-22 470.12	-0.86
	Constructions	3 136 530.37	3 018 750.49	117 779.88	145 078.31	-27 298.43	-18.82
	Installations techniques, matériel et outillage	2 251 610.32	2 025 637.12	225 973.20	275 115.90	-49 142.70	-17.86
	Autres immobilisations corporelles	1 570 356.33	1 393 131.22	177 225.11	123 437.97	53 787.14	43.57
	Immobilisations en cours	1 170.00		1 170.00		1 170.00	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	972 611.78		972 611.78	880 789.05	91 822.73	10.43
	Créances rattachées à des participations	599 967.88		599 967.88	530 071.69	69 896.19	13.19
	Autres titres immobilisés	99.45		99.45	99.45		
	Prêts	8 939.64		8 939.64	17 535.75	-8 596.11	-49.02
	Autres immobilisations financières	1 300.00		1 300.00		1 300.00	
Total II		12 282 811.59	7 246 356.06	5 036 455.53	4 928 862.86	107 592.67	2.18
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	16 828.00		16 828.00	18 501.00	-1 673.00	-9.04
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	3 212 478.00	40 882.00	3 171 596.00	3 315 687.00	-144 091.00	-4.35
	Avances et acomptes versés sur commandes	9 892.53		9 892.53	18 296.14	-8 403.61	-45.93
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	54 166.86		54 166.86	51 136.14	3 030.72	5.93
	Autres créances	813 633.45	786.06	812 847.39	571 332.33	241 515.06	42.27
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	4 457 800.00		4 457 800.00	3 957 800.00	500 000.00	12.63
	Disponibilités	498 823.62		498 823.62	1 109 976.12	-611 152.50	-55.06
	Charges constatées d'avance (3)	120 271.71		120 271.71	87 581.78	32 689.93	37.33
	Total III	9 183 894.17	41 668.06	9 142 226.11	9 130 310.51	11 915.60	0.13
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		21 466 705.76	7 288 024.12	14 178 681.64	14 059 173.37	119 508.27	0.85

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

76 224.51

-0.48

915.00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2018	Exercice N-1 31/01/2017	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000)	40 000.00	40 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	4 000.00	4 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	4 330 760.84	3 272 939.07	1 057 821.77	32.32
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 089 420.06	1 057 821.77	31 598.29	2.99
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	163 789.60	202 228.38	-38 438.78	-19.01
	Total I	5 627 970.50	4 576 989.22	1 050 981.28	22.96
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	6 965.14	55 640.48	-48 675.34	-87.48
	Provisions pour charges				
	Total III	6 965.14	55 640.48	-48 675.34	-87.48
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 935 811.51	2 104 903.67	-169 092.16	-8.03
	Concours bancaires courants	13 640.99	94 869.77	-81 228.78	-85.62
	Emprunts et dettes financières diverses	3 446 809.93	3 871 823.53	-425 013.60	-10.98
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 802 265.41	1 942 353.50	-140 088.09	-7.21
	Dettes fiscales et sociales	1 281 113.66	1 344 800.99	-63 687.33	-4.74
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 684.80	-7 684.80	-100.00
	Autres dettes	64 104.50	60 107.41	3 997.09	6.65
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	8 543 746.00	9 426 543.67	-882 797.67	-9.37
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	14 178 681.64	14 059 173.37	119 508.27	0.85

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

6 782 396.50 7 495 811.23

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2018 - 12			Exercice N-1 31/01/2017 - 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	33 292 538.98		33 292 538.98	33 040 264.81		252 274.17	0.76
Production vendue de biens	17 631.28		17 631.28	11 236.66		6 394.62	56.91
Production vendue de services	486 774.99		486 774.99	429 622.33		57 152.66	13.30
Chiffre d'affaires NET	33 796 945.25		33 796 945.25	33 481 123.80		315 821.45	0.94
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			26 818.98	12 072.40		14 746.58	122.15
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			271 884.27	131 159.88		140 724.39	107.29
Autres produits			12 610.11	6 770.60		5 839.51	86.25
Total des Produits d'exploitation (I)			34 108 258.61	33 631 126.68		477 131.93	1.42
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			25 641 489.35	25 430 132.59		211 356.76	0.83
Variation de stock (marchandises)			142 164.00	81 579.40		60 584.60	74.26
Achats de matières premières et autres approvisionnements			65 568.49	59 940.76		5 627.73	9.39
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 673.00	2 331.00		-658.00	-28.23
Autres achats et charges externes *			2 354 998.61	2 187 455.65		167 542.96	7.66
Impôts, taxes et versements assimilés			577 756.36	551 697.44		26 058.92	4.72
Salaires et traitements			2 902 341.09	2 739 426.33		162 914.76	5.95
Charges sociales			792 765.95	773 042.03		19 723.92	2.55
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			144 714.58	146 459.56		-1 744.98	-1.19
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			41 668.06	42 691.08		-1 023.02	-2.40
Dotations aux provisions							
Autres charges			29 210.64	11 745.18		17 465.46	148.70
Total des Charges d'exploitation (II)			32 694 350.13	32 026 501.02		667 849.11	2.09
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 415 908.48	1 604 625.66		-190 717.18	-11.89
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			11 296.74	528.83		10 767.91	NS
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				49.18		-49.18	-100.00

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/01/2018	12	31/01/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 288.93		2 616.19		-1 327.26	-50.73
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	17.55		23.79		-6.24	-26.23
Autres intérêts et produits assimilés (3)	69 363.05		113 393.00		-44 029.95	-38.83
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	70 669.53		116 032.98		-45 363.45	-39.10
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	77 383.70		118 578.51		-41 194.81	-34.74
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	77 383.70		118 578.51		-41 194.81	-34.74
2. Résultat financier (V-VI)	-6 714.17		-2 545.53		-4 168.64	-163.76
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 418 491.05		1 602 559.78		-184 068.73	-11.49
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 894.49		24 687.00		7 207.49	29.20
Produits exceptionnels sur opérations en capital	103 294.49				103 294.49	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	87 114.12		38 347.94		48 766.18	127.17
Total VII	222 303.10		63 034.94		159 268.16	252.67
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 885.65		2 237.36		-351.71	-15.72
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	22 773.44				22 773.44	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			115.59		-115.59	-100.00
Total VIII	24 659.09		2 352.95		22 306.14	948.07
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-197 644.01		-60 681.99		-136 962.02	225.70
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	149 648.00		176 457.00		-26 809.00	-15.19
Impôts sur les bénéfices (X)	377 067.00		428 963.00		-51 896.00	-12.10
Total des produits (I+III+V+VII)	34 412 527.98		33 810 723.43		601 804.55	1.78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	33 323 107.92		32 752 901.66		570 206.26	1.74
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 089 420.06		1 057 821.77		31 598.29	2.99

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel une créance sur l'état de 149 813 € au titre de 2017 relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) et un produit à recevoir au titre de 2018 pour un montant de 10 712 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le cice 2016 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi lui permettre de réaliser des efforts en matière d'investissements et de formation.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	438 004	
Terrains	3 300 322		1 900
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	3 122 493		
Installations générales agencements aménagements des constructions	14 037		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 261 107		24 321
Installations générales agencements aménagements divers	1 210 762		13 500
Matériel de transport	116 200		61 990
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	230 030		5 123
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			1 170
Avances et acomptes			
TOTAL	10 254 952		108 004
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 410 861		174 431
Autres titres immobilisés	99		
Prêts, autres immobilisations financières	17 536		1 300
TOTAL	1 428 496		175 731
TOTAL GENERAL	12 121 452		283 735

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			438 004	438 004
Terrains				3 302 222	3 302 222
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui				3 122 493	3 122 493
Installations générales agencements aménagements constr.				14 037	14 037
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		33 818		2 251 610	2 251 610
Installations générales agencements aménagements divers				1 224 262	1 224 262
Matériel de transport		56 700		121 490	121 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		10 549		224 604	224 604
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours				1 170	1 170
Avances et acomptes					
TOTAL			101 067	10 261 889	10 261 889
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations			12 712	1 572 580	1 572 580
Autres titres immobilisés				99	99
Prêts, autres immobilisations financières			8 596	10 240	10 240
TOTAL			21 308	1 582 919	1 582 919
TOTAL GENERAL			122 376	12 282 812	12 282 812

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	83 569	2 876		86 445
Terrains	698 022	24 370		722 392
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	2 977 415	27 298		3 004 713
Installations générales agencements aménagements constr.	14 037			14 037
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 985 992	63 344	23 698	2 025 637
Installations générales agencements aménagements divers	1 100 816	16 591		1 117 407
Matériel de transport	116 200	2 434	56 700	61 934
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	216 538	7 800	10 549	213 790
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 109 020	141 838	90 947	7 159 911
TOTAL GENERAL	7 192 589	144 714	90 947	7 246 356

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 876				
Terrains	24 370				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	27 298				
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	63 344				
Instal.générales agenc.aménag.divers	16 591				
Matériel de transport	2 434				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 800				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	141 838				
TOTAL GENERAL	144 714				

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	202 228		38 439		163 790
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	202 228		38 439		163 790

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	55 640		48 675		6 965
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	55 640		48 675		6 965

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	38 955	40 882	38 955		40 882
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	3 736	786	3 736		786
TOTAL	42 691	41 668	42 691		41 668
TOTAL GENERAL	300 560	41 668	129 805		212 423
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		41 668	42 691		
financières					
exceptionnelles			87 114		

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	599 968	-0	599 968
Prêts	8 940	-0	8 940
Autres immobilisations financières	1 300		1 300
Clients douteux ou litigieux	915	0	915
Autres créances clients	53 252	53 252	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	58	58	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	79 357	79 357	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	10 712	10 712	
Groupe et associés	248 496	248 496	
Débiteurs divers	475 010	475 010	
Charges constatées d'avance	120 272	120 272	
TOTAL	1 598 280	987 157	611 123
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	8 596		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	13 641	13 641		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 935 812	174 462	695 238	1 066 112
Emprunts et dettes financières divers	286 715	286 715		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 802 265	1 802 265		
Personnel et comptes rattachés	641 570	641 570		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	319 115	319 115		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 801	6 801		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	313 271	313 271		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 160 451	3 160 451		
Autres dettes	64 105	64 105		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 543 747	6 782 397	695 238	1 066 112
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	169 092			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	63 018			

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	16.0000	2 500			2 500

En Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Magasin 23.07.1977	144 827			144 827	
Jardi Brico 01.04.1992	130 507			130 507	
Total	275 334			275 334	

En application du règlement ANC n°2015-06 et 2015-07, un test de dépréciation a été effectué sur le fonds commercial; aucune dépréciation n'a été constatée sur cet exercice.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise, à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels informatiques	37 186	100.00
Logiciels informatiques	49 259	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	15 à 30 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 20 ans
Installations techniques		
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu.

Les stocks sont décomposés comme suit:

-Stock de fournitures : 16 828 €

-Stock de marchandises : 3 212 478 €

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	64
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	999
Autres créances	279 088
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	9 442
Total	289 594

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT :	
- Intérêts courus sur emprunts	2 529
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES :	
- Intérêts courus sur participation	1 390
- Intérêts courus sur comptes courants	54 336
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES :	
- Fournisseurs, factures non parvenues	264 512
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES :	
- Provision pour congés payés	240 215
- Provision pour participation	149 648
- Provision pour 13ème mois	14 518
- Provision pour gratifications	231 000
- Provision pour charges sociales sur congés payés	81 553
- Provision pour charges sociales sur 13ème mois	4 929
- Provision pour charges sociales sur gratifications	78 425
- Provision pour CFE	22 736
- Provision pour CVAE	87 533
- Provision pour TVS	2 500
- Provision pour taxe publicité	1 517
- Provision pour taxe audio	56
- Provision pour formation professionnelle continue	33 325
- Provision pour taxe d'apprentissage	19 943
- Provision pour Tascom / C3s	130 765
- Provision pour effort construction	13 580
SUR AUTRES DETTES :	
- Clients, avoirs à établir	9 120
Total	1 444 130

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Maintenance	24 747		
Honoraires	3 728		
Cotisations	1 926		
Locations	10 482		
Entretien	943		
Assurances	2 727		
Fournitures	508		
Publicité	20 324		
Téléphone	634		
Frais bancaires	235		
Taxe foncière	1 952		
Documentation	1 431		
Marchandises	50 635		
Total	120 272		

En Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de Marchandises	33 292 539
Production vendue de services	504 406
Total	33 796 945

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	16
Employés	85
Ouvriers	10
Total	115

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 418 491	377 067
Résultat exceptionnel (hors participation)	197 644	
Résultat comptable (hors participation)	1 616 135	

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	1 089 420
Impôt sur les bénéfices	377 067
Résultat avant impôt	1 466 487
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	-38 439
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	1 428 048

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8.270 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8.270€

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 933 281
Emprunts et dettes financières divers :	95 656
- - Intérêts restant dus sur emprunts	95 656
Total	2 028 937

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du	: CIC
Montant initial de cette garantie	: 1 300 000
Montant restant dû en capital	: 953 333
Date de fin d'échéance de la garantie	: 05/12/2028
Nature de la sûreté réelle	: Nant. 1er rang du fonds de commerce
Emprunt du	: BPI FRANCE
Montant initial de cette garantie	: 1 300 000
Montant restant dû en capital	: 979 948
Date de fin d'échéance de la garantie	: 31/12/2028
Nature de la sûreté réelle	: Nant. 1er rang du fonds de commerce

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées	19 927	100 297	215 014
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

Le montant de l'engagement de départ à la retraite est calculé en fonction de l'indemnité légale ou conventionnelle (par application d'un coefficient selon l'ancienneté du personnel et des dirigeants). Il tient compte également de la probabilité de présence des personnes concernées jusqu'à l'âge de la retraite.

La provision théorique permet de déterminer le montant de l'indemnité à servir en fin de carrière.

Nous rappelons qu'aucune provision n'a été comptabilisée au bilan.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- TASCOM	14 954
- C3S	1 519
Autres :	
- Participation	149 648
Total des accroissements	166 121

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2017 au 31/01/2018

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SA SOHODIS	SA	3 090 000	ZI - 14600 HONFLEUR

COMPTES AUDITÉS

"HONFLEUR DISTRIBUTION"
S.A. au capital de 40.000 Euros

Siège social :

Zone Industrielle

14600 HONFLEUR

R.C.S : LISIEUX 383.947.611

EXTRAIT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Séance du 31 juillet 2018

(exercice clos au 31 janvier 2018)

PROPOSITION SOUMISE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.089.420 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes (soit 435,768 € par titre) 1.089.420 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 435,768 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 01 août 2018.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

K.I.

2

.../...

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.089.420 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes (soit 435,768 € par titre) 1.089.420 €

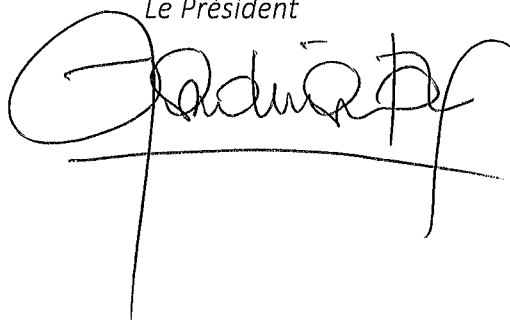
Chaque action recevra ainsi un dividende de 435,768 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 01 août 2018.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Copie Certifiée Conforme

Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the President of the company, written over a horizontal line.