



RCS : SALON DE PROVENCE

Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de SALON DE PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00280

Numéro SIREN : 385 235 239

Nom ou dénomination : SODISTRES

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2017 sous le numéro de dépôt 3969



SAS SODISTRES

SAS au Capital de €. 762 245

Quartier des Craux

13800 Istres

R.C.S : SALON B 385235239

ETATS FINANCIERS AU 31/01/2017



Société Anonyme d'Expertise Comptable
Inscrite aux Tableaux de l'Ordre de Strasbourg et de Dijon
Capital : 120 000 Euros
RCS : MULHOUSE B 307 111 682

MUBEX MULHOUSE

12, rue de Pologne
68170 RIXHEIM
Tél : 03 89 44 41 12

MUBEX BELFORT

16, Avenue Jean Jaurès
90000 BELFORT
Tél : 03 84 28 11 44

experts-comptables@mubex.com

Etats financiers au 31/01/2017

BILAN

Bilan Actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

		31/01/2017			31/01/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	136 998	136 998		4 055
	Fonds commercial (1)	457 347		457 347	457 347
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 984 289	28 340	3 955 949	3 955 949
	Constructions	10 849 330	6 340 110	4 509 219	4 934 411
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 056 012	1 606 973	449 040	665 580
	Autres immobilisations corporelles	3 291 880	2 456 396	835 484	1 075 658
	Immobilisations en cours	197 327		197 327	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	854 177		854 177	865 020
	Créances rattachées à des participations	30 441		30 441	37 512
	Autres titres immobilisés	868 877		868 877	862 280
	Prêts	33 305		33 305	47 740
	Autres immobilisations financières	2 608		2 608	14 994
TOTAL (II)		22 762 590	10 568 817	12 193 773	12 920 545
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 174 138		4 174 138	3 967 900
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	97 150		97 150	288 758
	Autres créances	1 556 881	3 000	1 553 881	1 160 656
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	612 688		612 688	2 502 587
	DISPONIBILITES	4 152 799		4 152 799	2 885 263
	Charges constatées d'avance	203 874		203 874	227 864
	TOTAL (III)	10 797 530	3 000	10 794 530	11 033 029
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		33 560 121	10 571 817	22 988 304	23 953 574

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

66 354

100 245

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/01/2017	31/01/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	762 245	762 245
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	76 225	76 225
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 172 954	4 108 453
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 513 323	2 414 500
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	15 940	20 278
	Total des capitaux propres	7 540 687	7 381 702
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	477 269	403 300
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	477 269	403 300
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 800 091	6 220 900
	Emprunts et dettes financières divers	845 371	859 231
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 034 614	4 988 001
	Dettes fiscales et sociales	3 133 634	3 144 538
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	609	2 739
	Autres dettes	88 239	889 445
	Produits constatés d'avance (1)	67 790	63 718
	Total des dettes	14 970 348	16 168 572
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	22 988 304	23 953 574
Total du bilan en centimes		22 988 303,80	23 953 573,96
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		9 901 305	10 236 364
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Etats financiers au 31/01/2017

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat

1/2

				31/01/2017	31/01/2016
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	73 193 686		73 193 686	71 430 176
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 707 873		1 707 873	1 859 697
	Montant net du chiffre d'affaires	74 901 559		74 901 559	73 289 873
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			12 005	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			58 834	23 849
	Autres produits			17 083	104 575
Total des produits d'exploitation (1)				74 989 481	73 418 297
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			56 825 433	55 745 812
	Variation de stock			(206 238)	(49 209)
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 944 155	1 886 423
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 090 471	2 928 836
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 184 995	1 151 417
	Salaires et traitements			5 101 912	4 886 924
	Charges sociales du personnel			2 030 466	1 883 189
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 092 264	1 157 914
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			73 969	12 701	
Autres charges			2 358	16 244	
Total des charges d'exploitation (2)				71 139 785	69 620 250
RESULTAT D'EXPLOITATION				3 849 696	3 798 047

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2017	31/01/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 849 696	3 798 047
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	146 190	1 506
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	51 357	49 865
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	(30)	2 097
Total des produits financiers		197 517	53 469
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	184 894	225 289
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		184 894	225 289
RESULTAT FINANCIER		12 623	(171 820)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 862 319	3 626 227
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	845	
	Sur opérations en capital		66 467
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	17 363	1 960
	Total des produits exceptionnels	18 208	68 427
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 800	8 824
	Sur opérations en capital	28 064	58 874
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	13 024	
	Total des charges exceptionnelles	44 888	67 698
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(26 680)	730
PARTICIPATION DES SALAIRES		405 555	364 888
IMPOTS SUR LES BENEFICES		916 760	847 568
TOTAL DES PRODUITS		75 205 206	73 540 193
TOTAL DES CHARGES		72 691 882	71 125 693
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 513 323	2 414 500
Résultat de l'exercice en centimes		2 513 323,45	2 414 500,31
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			4 222

Etats financiers au 31/01/2017

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2016 (PCG 2016).

Le PCG 2016 correspond au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 (homologué par l'arrêté du 26 Décembre 2016, publié au JO du 28 Décembre 2016), qui annule et constitue une recodification du PCG 14, complété des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Logiciels :

Les logiciels figurant à l'actif font l'objet d'un amortissement linéaire sur 12 mois.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Fonds de commerce :

Conformément au règlement ANC 2015-06, applicable pour la première fois aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 (article 214-3 du PGC), nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il continue à ne pas faire l'objet d'un amortissement.

En application de l'article 214-15 du PGC, les tests de dépréciation réalisés, à la clôture de l'exercice, nous indiquent que la valeur actuelle de notre fonds de commerce est au moins égale à leur valeur comptable figurant à l'actif du bilan. A ce titre, nous ne constatons aucune dépréciation sur notre fonds de commerce.

Ce changement de réglementation comptable n'a donc aucune incidence sur les comptes annuels.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Méthode de traitement des immobilisations :

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;

Règles et Méthodes Comptables

- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au « *prix d'achat net de toutes ristournes* » éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :

- **Immobilisations incorporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- **Immobilisations corporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- **Immobilisations financières** :

-> Titres de participations : La société n'a pas opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses sont donc incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

-> Autres titres : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

Autres informations de l'annexe

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La société dépend de la convention collective N°3305 des activités de « Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire », qui prévoit le droit pour les salariés à des indemnités de fin de carrière et en définit les modalités d'application.

Aucun autre accord particulier ou non n'a été signé par l'entreprise.

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Ces engagements sont évalués à **414 438 euros**.

Il n'existe pas d'engagements pris au profit des seuls dirigeants.

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision comptable.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires facturés par les commissaires aux comptes se monte à 16 200 euros HT et se rapporte à l'audit légal des comptes de l'exercice précédent (ces honoraires avaient été provisionnés en N-1 à hauteur de 15 900 euros).

Les honoraires relatifs à la mission d'audit légal des comptes de l'exercice clos au 31/01/2017 ont été provisionnés à hauteur de 16 200 euros.

CICE

Un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été calculé sur la base des salaires versés de décembre 2015 à novembre 2016 au taux de 6% pour un montant de 230 125 euros.

De plus, un produit à recevoir CICE a été calculé sur la base des salaires de décembre 2016 et janvier 2017 au taux de 7% pour un montant de 54 919 euros.

S'agissant d'un crédit d'impôt imputable sur l'impôt sur les sociétés, et conformément à l'avis de la CNCC, ces produits ont été comptabilisés au crédit de deux sous-comptes du poste "Impôt sur les bénéfices" du compte de résultat de l'exercice.

Conformément à l'article 224 quater C du CGI, le CICE perçu au cours de l'exercice a servi au financement de l'amélioration de la compétitivité. Ainsi, il a permis notamment de financer des investissements nécessaires à cette activité, de participer à l'effort de formation, de contribuer au maintien et à l'amélioration de notre politique salariale et d'améliorer notre fonds de roulement.

Le CICE à percevoir sera affecté de la même façon.

Autres informations de l'annexe

INTEGRATION FISCALE

Les résultats de la SAS SODISTRES sont intégrés fiscalement dans les résultats de sa mère :

- La SAS BOCQISTRES

La SAS BOCQISTRES est donc redevable de l'impôt sur les sociétés dû au titre des résultats de l'ensemble du groupe (article 223 A du CGI).

La SAS BOCQISTRES établit également des comptes consolidés, en tant que société mère consolidante, pour son compte et celui de sa filiale, la SAS SODISTRES.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun élément significatif n'est à signaler.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Néant.

Engagements hors bilan

DETTES ASSORTIES DE GARANTIES

- ♦ ***Emprunt immobilier de 1 800 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE***

Nantissement en premier rang et sans concours à hauteur de 1 800 000 euros sur le fonds de commerce hypermarché.

Capital restant dû au 31 Janvier 2017 : **0.00 Euros**

- ♦ ***Emprunt immobilier de 6 000 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE***

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 3 600 000 euros sur les locaux commerciaux galerie marchande.

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 465 000 euros sur le terrain sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 1 935 000 euros sur l'immeuble sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

Capital restant dû au 31 Janvier 2017 : **4 680 443.13 Euros**

- ♦ ***Emprunt immobilier de 1 135 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE***

Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande et station service, en rang 2 à hauteur de 1 135 000 euros

Capital restant dû au 31 Janvier 2017 : **578 841.03 Euros**

- ♦ ***Emprunt immobilier de 700 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE***

Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande et station service, en rang 3 à hauteur de 700 000 Euros.

Capital restant dû au 31 Janvier 2017 : **536 770.00 Euros**

Engagements hors bilan

ENGAGEMENTS DONNES

♦ ***SOCIETE VENCENI***

Concernant l'acquisition du contrôle de la société SODESUP II :

- ↳ Emprunt BECM de 4 834 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 25% du montant du crédit pendant une durée de 3 ans minimum.
Montant de l'engagement au 31/01/2017 : **1 208 500 Euros (hors intérêts)**
- ↳ Emprunt EDEL de 4 833 333 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 25% du montant du crédit pendant une durée maximum de 11 ans.
Montant de l'engagement au 31/01/2017 : **1 208 333 Euros (hors intérêts)**
- ↳ Emprunt BPI de 4 833 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 25% du montant du crédit pendant une durée de 3 ans minimum.
Montant de l'engagement au 31/01/2017 : **1 208 250 Euros (hors intérêts)**

♦ ***BANQUE POPULAIRE***

Caution donnée par signature : **9 146.94 Euros**

Capital social

		31/01/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		50 000,00	15,2449	762 245,09
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		50 000,00	15,2449	762 245,09

--

Effectif moyen

		31/01/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		19	
	Professions intermédiaires		25	
	Employés		125	
	Ouvriers			
	TOTAL		169	

31/01/2017

**Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	234 556	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	1 938	
Autres éléments		

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/01/2017

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Etats financiers au 31/01/2017

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	594 345					594 345
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	594 345					594 345
CORPORELLES	Terrains	3 984 289					3 984 289
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	9 810 944					9 810 944
	instal. agencet aménagement	898 518		139 867			1 038 385
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 082 975		46 087		73 050	2 056 012
	Instal., agencement, aménagement divers	2 797 688		42 656		64 258	2 776 086
	Matériel de transport	160 286					160 286
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	349 751		5 757			355 508
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			197 327			197 327
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 084 451		431 694		137 307	20 378 837	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	902 532		40 355		58 269	884 618
	Autres titres immobilisés	862 280		6 597			868 877
	Prêts et autres immobilisations financières	62 733				26 820	35 913
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 827 545		46 952		85 089	1 789 408
TOTAL		22 506 341		478 646		222 397	22 762 590

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2017
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	132 944	4 055		136 998
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	132 944	4 055		136 998
CORPORELLES				
Terrains	28 340			28 340
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	5 387 039	483 308		5 870 347
instal. agencement aménagement	388 012	81 751		469 764
Instal technique, matériel outillage industriels	1 417 395	234 563	44 985	1 606 973
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 909 564	221 877	64 258	2 067 183
Matériel de transport	23 033	32 057		55 090
Matériel de bureau, mobilier	299 469	34 654		334 123
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 452 853	1 088 209	109 243	10 431 819
TOTAL	9 585 797	1 092 264	109 243	10 568 817

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	20 278	13 024	17 363	15 940
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	20 278	13 024	17 363	15 940
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	403 300	73 969		477 269
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	403 300	73 969		477 269
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	3 000			3 000
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 000			3 000
TOTAL GENERAL		426 578	86 993	17 363	496 208
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			73 969 13 024	17 363	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/01/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	30 441	30 441	
	Prêts	33 305	33 305	
	Autres immobilisations financières	2 608	2 608	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	97 150	97 150	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	42 683	42 683	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	275	275	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	51 029	51 029	
	Groupe et associés	234 556	234 556	
	Débiteurs divers	1 228 338	1 228 338	
	Charges constatées d'avances	203 874	203 874	
	TOTAL DES CREANCES	1 924 259	1 924 259	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice		14 335		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	5 800 091	731 048	2 307 463	2 761 580
	Emprunts et dettes financières divers	845 371	845 371		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 034 614	5 034 614		
	Personnel et comptes rattachés	1 567 299	1 567 299		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	736 506	736 506		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	135 012	135 012		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	694 816	694 816		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	609	609		
	Groupe et associés	841	841		
	Autres dettes	87 398	87 398		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	67 790	67 790		
	TOTAL DES DETTES	14 970 348	9 901 305	2 307 463	2 761 580
Emprunts souscrits en cours d'exercice		536 770			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		956 836			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		313			

Produits à recevoir

		31/01/2017
Total des Produits à recevoir		901 396
Autres immobilisations financières		4 061
276840	INTERETS SUR PRETS	4 061
AUTRES CREANCES		897 335
409800	RISTOURNES A RECEVOIR	654 927
409100	AVOIRS MARCHANDISES NON PARVE	27 813
409200	AVOIRS FRAIS GEN NON PARVENUS	66 104
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR CICE	51 029
468700	PRODUITS A RECEVOIR	84 774
508870	INTERETS COURS SUR CDN	12 688

Charges à payer

31/01/2017

Total des Charges à payer		2 653 698
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 037
168840	INTERETS COURUS EMPRUNTS	4 037
Emprunts et dettes financières divers		5 465
168860	INTERET COURUS SUR PARTICIPATI	5 465
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		213 255
408100	FACT MARCHANDISES NON PARVENUE	13 614
408200	FACT FRAIS GENERAUX NON PARVEN	199 641
Dettes fiscales et sociales		2 393 977
428200	PROVISIONS CONGES A PAYER	356 965
428201	PROVISION 13 EME MOIS	18 898
428400	DETTES PROV.NÉES PART. SALARIÉ	405 555
428600	PROVISION PRIME DE BILAN	407 400
428610	INTÉRESSEMENT À PAYER	103 621
438200	PROV CHARGES CONGES A PAYER	139 216
438600	PROVISION CH SOC SUR PRIME DE	165 671
438603	PROVISION FORFAIT SOCIAL	101 835
448600	TAXES DIVERSES A PAYER	6 463
447120	TAXE D APPRENTISSAGE	41 036
447130	T F P C	58 920
447140	EFFORT CONSTRUCTION	24 386
447511	CFE + CVAE (TAXE PRO.)	29 476
447512	TAXE FONCIERE	17 363
447513	C S S ORGANIC	96 471
447514	TASCOM (TSLV-Taxe Aide Commerc	369 718
447515	TAXE HANDICAPES AGEFIPH	50 982
Autres dettes		36 964
468600	CHARGES A PAYER	36 964

Produits constatés d'avance

		31/01/2017
Produits constatés d'avance		67 790
Produits constatés d'avance - Exploitation		67 790
487000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	67 790	

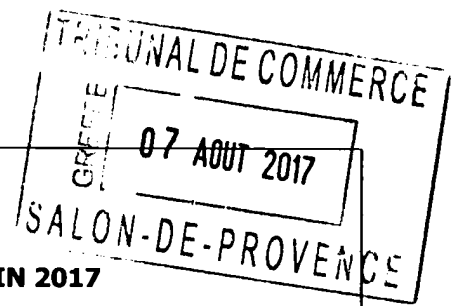
Charges constatées d'avance

		31/01/2017
Charges constatées d'avances		203 874
Charges constatées d'avance - Exploitation		203 874
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	203 874	

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2017

Total des produits exceptionnels		18 208
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		845
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPG	845	
Reprises sur provisions et transferts de charges		17 363
REP. PROV. REGL. STOCKS	17 363	
Total des charges exceptionnelles		44 888
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		3 800
PENALITES ET AMENDES	712	
SINISTRES	3 088	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		28 064
VAL CPTABLE IMMO CORP.CEDES	28 064	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISIONS		13 024
DOT.PROV.REGLEMENTEES. CARBUR	13 024	
Résultat exceptionnel		(26 680)



SAS SODISTRES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 23 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/01/2017

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE A L'UNANIMITE

L'Assemblée Générale approuve la proposition de répartition des résultats qui lui a été présentée et, en conséquence, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, savoir : 2 513 323.45 euros

Comme suit :

➤ *Distribution de dividendes 2 513 323.45 euros*

Par ailleurs, l'assemblée générale décide la distribution d'un dividende exceptionnel prélevé sur les réserves d'un montant de 736 676.55 €.

Le dividende global à répartir est ainsi fixé à 65 € (soixante cinq euros) par action soit au total 3 250 000 € (trois millions deux cent cinquante mille euros).

Le dividende sera mis en paiement à compter du 1^{er} juillet 2017.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

L'Assemblée reconnaît avoir été informée que:

- suite à la Loi de Finance pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21%.*
- les dividendes subissent les prélèvements sociaux (CSG, CRDS, prélèvement social, contribution additionnelle au prélèvement social et prélèvement de solidarité) au taux global actuel de 15.5%.*

Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été de :

Exercices clos le	Nombre d'actions	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement
31/01/2015	50 000	215	2 149 785
31/01/2016	50 000	191,25	1 912 308,75
31/01/2017	50 000	329	2 349 671

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

Certifié conforme

**Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 janvier 2017

SAS SODISTRES

**SAS SODISTRES
Quartier des Craux
13 800 ISTRES**



Cabinet Trintignac & Associés

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Jean-François GUTTADORO
Michel LACRAMPE
Bruno ALLEAUME
Isabel VELASCO
Marie-Laure MALLEZ-VINCENT

Experts-Comptables et Commissaires aux Comptes associés

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE LA SAS SODISTRES

**Société par actions simplifiée au capital de 762.245 €
Siège social : Quartier des Craux
13 800 ISTRES**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2017

Aux associés,

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

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

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

AM JLB



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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de commerce relatives à la justification des appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Conformément à la note « Principes, méthodes utilisées » en page 8 de l'annexe, le fonds de commerce fait l'objet d'un test de dépréciation annuel. Nous avons examiné les modalités de mise en œuvre de ce test de dépréciation et contrôlé la cohérence des hypothèses retenues pour la réalisation de ce test de dépréciation. Nous avons vérifié que la note donne une information appropriée.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à CANNES, le 8 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes :
CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES



Jean-François GUTTADORO,
Président du Directoire.



Marie-Laure MALLEZ-VINCENT,
Commissaire aux Comptes Associée.

Bilan Actif

		31/01/2017			31/01/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	136 998	136 998		4 055
	Fonds commercial (1)	457 347		457 347	457 347
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	3 984 289	28 340	3 955 949	3 955 949
	Constructions	10 849 330	6 340 110	4 509 219	4 934 411
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 056 012	1 606 973	449 040	665 580
	Autres immobilisations corporelles	3 291 880	2 456 396	835 484	1 075 658
	Immobilisations en cours	197 327		197 327	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	854 177		854 177	865 020
	Créances rattachées à des participations	30 441		30 441	37 512
	Autres titres immobilisés	868 877		868 877	862 280
	Prêts	33 305		33 305	47 740
	Autres immobilisations financières	2 608		2 608	14 994
TOTAL (II)		22 762 590	10 568 817	12 193 773	12 920 545
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 174 138		4 174 138	3 967 900
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	97 150		97 150	288 758
	Autres créances	1 556 881	3 000	1 553 881	1 160 656
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	612 688		612 688	2 502 587
	DISPONIBILITES	4 152 799		4 152 799	2 885 263
	Charges constatées d'avance	203 874		203 874	227 864
	TOTAL (III)	10 797 530	3 000	10 794 530	11 033 029
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		33 560 121	10 571 817	22 988 304	23 953 574
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				66 354	100 245
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/01/2017	31/01/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	762 245	762 245
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	76 225	76 225
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 172 954	4 108 453
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 513 323	2 414 500
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	15 940	20 278
	Total des capitaux propres	7 540 687	7 381 702
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	477 269	403 300
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	477 269	403 300
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 800 091	6 220 900
	Emprunts et dettes financières divers	845 371	859 231
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 034 614	4 988 001
	Dettes fiscales et sociales	3 133 634	3 144 538
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	609	2 739
	Autres dettes	88 239	889 445
	Produits constatés d'avance (1)	67 790	63 718
	Total des dettes	14 970 348	16 168 572
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	22 988 304	23 953 574
Total du bilan en centimes		22 988 303,80	23 953 573,96
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		9 901 305	10 236 364
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			



Compte de Résultat

1/2

			31/01/2017	31/01/2016
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	73 193 686	73 193 686	71 430 176
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	1 707 873	1 707 873	1 859 697
	Montant net du chiffre d'affaires	74 901 559	74 901 559	73 289 873
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		12 005	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		58 834	23 849
	Autres produits		17 083	104 575
	Total des produits d'exploitation (1)		74 989 481	73 418 297
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		56 825 433	55 745 812
	Variation de stock		(206 238)	(49 209)
	Achats de matières et autres approvisionnements		1 944 155	1 886 423
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		3 090 471	2 928 836
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 184 995	1 151 417
	Salaires et traitements		5 101 912	4 886 924
	Charges sociales du personnel		2 030 466	1 883 189
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		1 092 264	1 157 914
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions		73 969	12 701
	Autres charges		2 358	16 244
	Total des charges d'exploitation (2)		71 139 785	69 620 250
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 849 696	3 798 047



Compte de Résultat

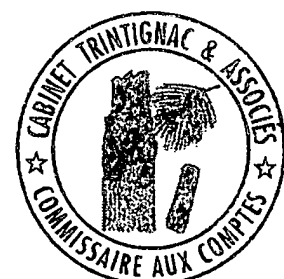
2/2

		31/01/2017	31/01/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 849 696	3 798 047
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	146 190	1 506
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	51 357	49 865
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	(30)	2 097
Total des produits financiers		197 517	53 469
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	184 894	225 289
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		184 894	225 289
RESULTAT FINANCIER		12 623	(171 820)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 862 319	3 626 227
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	845	
	Sur opérations en capital		66 467
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	17 363	1 960
	Total des produits exceptionnels	18 208	68 427
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 800	8 824
	Sur opérations en capital	28 064	58 874
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	13 024	
	Total des charges exceptionnelles	44 888	67 698
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(26 680)	730
PARTICIPATION DES SALAIRES		405 555	364 888
IMPOTS SUR LES BENEFICES		916 760	847 568
TOTAL DES PRODUITS		75 205 206	73 540 193
TOTAL DES CHARGES		72 691 882	71 125 693
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 513 323	2 414 500
Résultat de l'exercice en centimes		2 513 323,45	2 414 500,31
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			4 222



Etats financiers au 31/01/2017

ANNEXE



Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2016 (PCG 2016).

Le PCG 2016 correspond au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 (homologué par l'arrêté du 26 Décembre 2016, publié au JO du 28 Décembre 2016), qui annule et constitue une recodification du PCG 14, complété des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Logiciels :

Les logiciels figurant à l'actif font l'objet d'un amortissement linéaire sur 12 mois.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Fonds de commerce :

Conformément au règlement ANC 2015-06, applicable pour la première fois aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 (article 214-3 du PGC), nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il continue à ne pas faire l'objet d'un amortissement.

En application de l'article 214-15 du PGC, les tests de dépréciation réalisés, à la clôture de l'exercice, nous indiquent que la valeur actuelle de notre fonds de commerce est au moins égale à leur valeur comptable figurant à l'actif du bilan. A ce titre, nous ne constatons aucune dépréciation sur notre fonds de commerce.

Ce changement de réglementation comptable n'a donc aucune incidence sur les comptes annuels.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Méthode de traitement des immobilisations :

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;

Règles et Méthodes Comptables

- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au « *prix d'achat net de toutes ristournes* » éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :

- **Immobilisations incorporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- **Immobilisations corporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- **Immobilisations financières** :

-> **Titres de participations** : La société n'a pas opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses sont donc incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

-> **Autres titres** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

Autres informations de l'annexe

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La société dépend de la convention collective N°3305 des activités de « Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire », qui prévoit le droit pour les salariés à des indemnités de fin de carrière et en définit les modalités d'application.

Aucun autre accord particulier ou non n'a été signé par l'entreprise.

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Ces engagements sont évalués à **414 438 euros**.

Il n'existe pas d'engagements pris au profit des seuls dirigeants.

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision comptable.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires facturés par les commissaires aux comptes se monte à 16 200 euros HT et se rapporte à l'audit légal des comptes de l'exercice précédent (ces honoraires avaient été provisionnés en N-1 à hauteur de 15 900 euros).

Les honoraires relatifs à la mission d'audit légal des comptes de l'exercice clos au 31/01/2017 ont été provisionnés à hauteur de 16 200 euros.

CICE

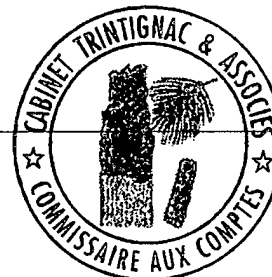
Un crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a été calculé sur la base des salaires versés de décembre 2015 à novembre 2016 au taux de 6% pour un montant de 230 125 euros.

De plus, un produit à recevoir CICE a été calculé sur la base des salaires de décembre 2016 et janvier 2017 au taux de 7% pour un montant de 54 919 euros.

S'agissant d'un crédit d'impôt imputable sur l'impôt sur les sociétés, et conformément à l'avis de la CNCC, ces produits ont été comptabilisés au crédit de deux sous-comptes du poste "Impôt sur les bénéfices" du compte de résultat de l'exercice.

Conformément à l'article 224 quater C du CGI, le CICE perçu au cours de l'exercice a servi au financement de l'amélioration de la compétitivité. Ainsi, il a permis notamment de financer des investissements nécessaires à cette activité, de participer à l'effort de formation, de contribuer au maintien et à l'amélioration de notre politique salariale et d'améliorer notre fonds de roulement.

Le CICE à percevoir sera affecté de la même façon.



Autres informations de l'annexe

INTEGRATION FISCALE

Les résultats de la SAS SODISTRES sont intégrés fiscalement dans les résultats de sa mère :

- La SAS BOCQISTRES

La SAS BOCQISTRES est donc redevable de l'impôt sur les sociétés dû au titre des résultats de l'ensemble du groupe (article 223 A du CGI).

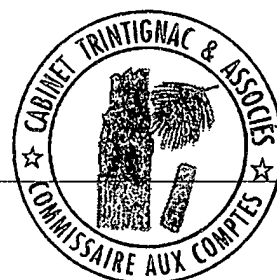
La SAS BOCQISTRES établit également des comptes consolidés, en tant que société mère consolidante, pour son compte et celui de sa filiale, la SAS SODISTRES.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun élément significatif n'est à signaler.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Néant.



Engagements hors bilan

DETTES ASSORTIES DE GARANTIES

- ♦ ***Emprunt immobilier de 1 800 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE***

Nantissement en premier rang et sans concours à hauteur de 1 800 000 euros sur le fonds de commerce hypermarché.

Capital restant dû au 31 Janvier 2017 : **0.00 Euros**

- ♦ ***Emprunt immobilier de 6 000 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE***

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 3 600 000 euros sur les locaux commerciaux galerie marchande.

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 465 000 euros sur le terrain sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 1 935 000 euros sur l'immeuble sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

Capital restant dû au 31 Janvier 2017 : **4 680 443.13 Euros**

- ♦ ***Emprunt immobilier de 1 135 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE***

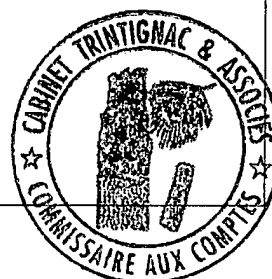
Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande et station service, en rang 2 à hauteur de 1 135 000 euros

Capital restant dû au 31 Janvier 2017 : **578 841.03 Euros**

- ♦ ***Emprunt immobilier de 700 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE***

Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande et station service, en rang 3 à hauteur de 700 000 Euros.

Capital restant dû au 31 Janvier 2017 : **536 770.00 Euros**



Engagements hors bilan

ENGAGEMENTS DONNES

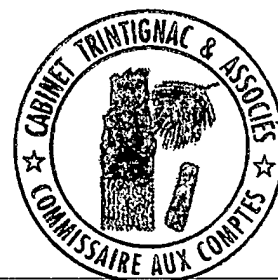
♦ **SOCIETE VENCENI**

Concernant l'acquisition du contrôle de la société SODESUP II :

- ↳ Emprunt BECM de 4 834 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 25% du montant du crédit pendant une durée de 3 ans minimum.
Montant de l'engagement au 31/01/2017 : **1 208 500 Euros (hors intérêts)**
- ↳ Emprunt EDEL de 4 833 333 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 25% du montant du crédit pendant une durée maximum de 11 ans.
Montant de l'engagement au 31/01/2017 : **1 208 333 Euros (hors intérêts)**
- ↳ Emprunt BPI de 4 833 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 25% du montant du crédit pendant une durée de 3 ans minimum.
Montant de l'engagement au 31/01/2017 : **1 208 250 Euros (hors intérêts)**

♦ **BANQUE POPULAIRE**

Caution donnée par signature : **9 146.94 Euros**



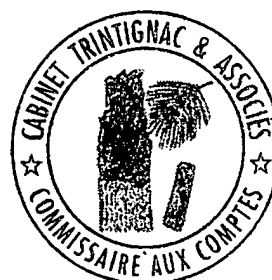
Capital social

		31/01/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		50 000,00	15,2449	762 245,09
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		50 000,00	15,2449	762 245,09



Effectif moyen

		31/01/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		19	
	Professions intermédiaires		25	
	Employés		125	
	Ouvriers			
	TOTAL		169	



Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2017	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		234 556	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		1 938	
Autres éléments			



Filiales et participations

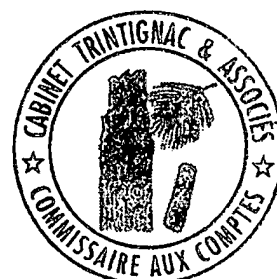
31/01/2017

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					



Etats financiers au 31/01/2017

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	594 345					594 345
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	594 345					594 345
CORPORELLES	Terrains	3 984 289					3 984 289
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	9 810 944					9 810 944
	instal. agencement	898 518		139 867			1 038 385
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 082 975		46 087		73 050	2 056 012
	Instal., agencement, aménagement divers	2 797 688		42 656		64 258	2 776 086
	Matériel de transport	160 286					160 286
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	349 751		5 757			355 508
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			197 327			197 327
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		20 084 451		431 694		137 307	20 378 837
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	902 532		40 355		58 269	884 618
	Autres titres immobilisés	862 280		6 597			868 877
	Prêts et autres immobilisations financières	62 733				26 820	35 913
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 827 545		46 952		85 089	1 789 408
TOTAL		22 506 341		478 646		222 397	22 762 590

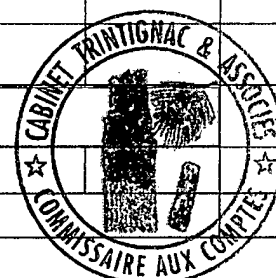


Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2017
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	132 944	4 055		136 998
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	132 944	4 055		136 998
CORPORELLES				
Terrains	28 340			28 340
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	5 387 039	483 308		5 870 347
instal. agencement aménagement	388 012	81 751		469 764
Instal technique, matériel outillage industriels	1 417 395	234 563	44 985	1 606 973
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 909 564	221 877	64 258	2 067 183
Matériel de transport	23 033	32 057		55 090
Matériel de bureau, mobilier	299 469	34 654		334 123
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 452 853	1 088 209	109 243	10 431 819
TOTAL	9 585 797	1 092 264	109 243	10 568 817

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	20 278	13 024	17 363	15 940
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	20 278	13 024	17 363	15 940
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	403 300	73 969		477 269
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	403 300	73 969		477 269
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	3 000			3 000
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 000			3 000
TOTAL GENERAL		426 578	86 993	17 363	496 208

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

73 969

13 024

17 363

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



Créances et Dettes

		31/01/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	30 441	30 441	
	Prêts	33 305	33 305	
	Autres immobilisations financières	2 608	2 608	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	97 150	97 150	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	42 683	42 683	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	275	275	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	51 029	51 029	
	Groupe et associés	234 556	234 556	
	Débiteurs divers	1 228 338	1 228 338	
	Charges constatées d'avances	203 874	203 874	
TOTAL DES CREANCES		1 924 259	1 924 259	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice		14 335		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

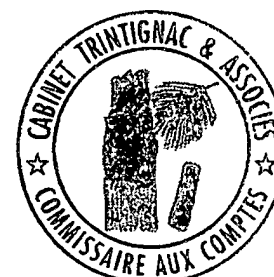
		31/01/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	5 800 091	731 048	2 307 463	2 761 580
	Emprunts et dettes financières divers	845 371	845 371		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 034 614	5 034 614		
	Personnel et comptes rattachés	1 567 299	1 567 299		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	736 506	736 506		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	135 012	135 012		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	694 816	694 816		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	609	609		
	Groupe et associés	841	841		
	Autres dettes	87 398	87 398		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	67 790	67 790		
TOTAL DES DETTES		14 970 348	9 901 305	2 307 463	2 761 580
Emprunts souscrits en cours d'exercice		536 770			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		956 836			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		313			



Produits à recevoir

31/01/2017

Total des Produits à recevoir		901 396
Autres immobilisations financières		4 061
276840	INTERETS SUR PRETS	4 061
AUTRES CREANCES		897 335
409800	RISTOURNES A RECEVOIR	654 927
409100	AVOIRS MARCHANDISES NON PARVE	27 813
409200	AVOIRS FRAIS GEN NON PARVENUS	66 104
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR CICE	51 029
468700	PRODUITS A RECEVOIR	84 774
508870	INTERETS COURS SUR CDN	12 688



Charges à payer

31/01/2017

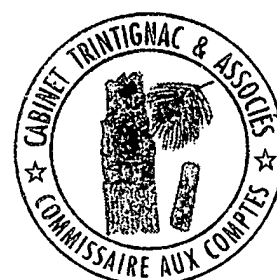
Total des Charges à payer		2 653 698
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 037
168840	INTERETS COURUS EMPRUNTS	4 037
Emprunts et dettes financières divers		5 465
168860	INTERET COURUS SUR PARTICIPATI	5 465
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		213 255
408100	FACT MARCHANDISES NON PARVENUE	13 614
408200	FACT FRAIS GENERAUX NON PARVEN	199 641
Dettes fiscales et sociales		2 393 977
428200	PROVISIONS CONGES A PAYER	356 965
428201	PROVISION 13 EME MOIS	18 898
428400	DETTE PROV.NÉES PART. SALARIÉ	405 555
428600	PROVISION PRIME DE BILAN	407 400
428610	INTÉRESSEMENT À PAYER	103 621
438200	PROV CHARGES CONGES A PAYER	139 216
438600	PROVISION CH SOC SUR PRIME DE	165 671
438603	PROVISION FORFAIT SOCIAL	101 835
448600	TAXES DIVERSES A PAYER	6 463
447120	TAXE D APPRENTISSAGE	41 036
447130	T F P C	58 920
447140	EFFORT CONSTRUCTION	24 386
447511	CFE + CVAE (TAXE PRO.)	29 476
447512	TAXE FONCIERE	17 363
447513	C S S ORGANIC	96 471
447514	TASCOM (TSLV-Taxe Aide Commerc	369 718
447515	TAXE HANDICAPES AGEFIPH	50 982
Autres dettes		36 964
468600	CHARGES A PAYER	36 964



Produits constatés d'avance

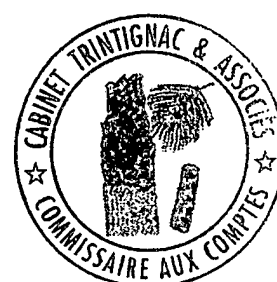
31/01/2017

Produits constatés d'avance		67 790
Produits constatés d'avance - Exploitation		67 790
487000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	67 790	



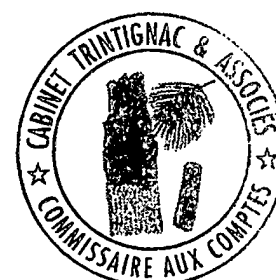
Charges constatées d'avance

		31/01/2017
Charges constatées d'avances		203 874
Charges constatées d'avance - Exploitation		203 874
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	203 874	



Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2017
Total des produits exceptionnels		18 208
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		845
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPG	845	
Reprises sur provisions et transferts de charges		17 363
REP. PROV. REGL. STOCKS	17 363	
Total des charges exceptionnelles		44 888
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		3 800
PENALITES ET AMENDES	712	
SINISTRES	3 088	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		28 064
VAL CPTABLE IMMO CORP.CEDES	28 064	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISIONS		13 024
DOT.PROV.REGLEMENTEES. CARBUR	13 024	
Résultat exceptionnel		(26 680)



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2017	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		3 862 319	1 047 045	2 815 274
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(432 235)	(130 285)	(301 950)
RESULTAT COMPTABLE		3 430 083	916 760	2 513 323

(1) après retraitements fiscaux.

