



RCS : LIMOGES

Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00323

Numéro SIREN : 413 891 011

Nom ou dénomination : SOJUDIS

Ce dépôt a été enregistré le 10/03/2017 sous le numéro de dépôt 680

①

BILAN – ACTIF

Désignation de l'entreprise : <u>SAS SOJUDIS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>AVENUE D'ORADOUR SUR GLANE 87200 ST JUNIEN</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>		
Numéro SIRET * <u>4 1 3 8 9 1 0 1 1 0 0 0 1 2</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le <u>31/08/2016</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC	
		CX	CQ	
		AF	AG	108 222 101 586 6 635
		AH	AI	5 000 000 5 000 000
		AJ	AK	
		AL	AM	1 617 1 617
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AO	1 618 634 62 822 1 555 812
		AP	AQ	6 637 801 5 352 318 1 285 483
		AR	AS	2 320 325 1 741 194 579 132
		AT	AU	842 566 770 216 72 350
		AV	AW	108 764 108 764
		AX	AY	20 940 20 940
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (C)	CS	CT	
		CU	CV	712 825 712 825
		BB	BC	132 514 132 514
BD		BE	20 133 2 20 132	
BF		BG	2 600 2 600	
BH		BI	22 318 22 025 293	
TOTAL (II)		BJ	BK	17 549 257 8 050 162 9 499 095
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM	431 830 431 830
		BN	BO	
		BP	BQ	
		BR	BS	
		BT	BU	3 843 903 105 963 3 737 940
	CRÉANCES	BV	BW	25 470 25 470
		BX	BY	116 923 6 461 110 461
		BZ	CA	1 005 949 1 005 949
	DIVERS	CB	CC	
		CD	CE	
Comptes de régularisation	CF	CG	3 359 944 3 359 944	
	CH	CI	80 367 80 367	
	CJ	CK	8 864 387 112 424 8 751 962	
	CW			
	CM			
	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	26 413 644 8 162 586 18 251 058
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an :		CR
Immobilisations :		Stocks :		Créances :

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2016

Désignation de l'entreprise		SAS SOJUDIS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1...500...000.....)			DA	1 500 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...)			DB	1 734 237	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	150 000	
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	4 561 348	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 471 533	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	9 417 118	
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	70 066	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	70 066	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 486 340	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	365 677	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	6 005	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 742 085	
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 887 290	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	42 113	
	Autres dettes			EA	211 241	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	23 123	
TOTAL (IV)			EC	8 763 874		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	18 251 058		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	6 618 797
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 389 375	

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS SOJUDIS		Néant ☐ *				
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		
					Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	38 708 784	FB	FC 38 708 784	
	Production vendue { biens * services *	FD	6 346 209	FE	FF 6 346 209	
		FG	2 370 660	FH	FI 2 370 660	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	47 425 653	FK	FL 47 425 653	
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO 54 723	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP 80 901	
	Autres produits (1) (11)				FQ 11 783	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 47 573 060
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS 34 266 245	
	Variation de stock (marchandises)*				FT (265 513)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU 3 371 695	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV (69 539)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 2 310 109	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX 781 310	
	Salaires et traitements *				FY 3 075 730	
	Charges sociales (10)				FZ 1 094 496	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA 494 936
						GB
						GC 12 704
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GD
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GE 33 435
	Autres charges (12)				GF 45 105 609	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG 2 467 451	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH 3 325	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GI	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GJ 400	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GK 270	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GL 6 103	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GM	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GN	
	Différences positives de change				GO	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GP 6 773	
Total des produits financiers (V)					GQ	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GR 49 421	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GS	
	Différences négatives de change				GT	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GU 49 421	
Total des charges financières (VI)					GV (42 648)	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GW 2 428 128	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						

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

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2016

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

Désignation de l'entreprise		SAS SOJUDIS		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	21 162			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	5 303			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	26 465			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	1 309			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	10 000			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	20 115			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	31 425			
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	(4 959)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	463 292			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	488 343			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	47 609 623			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	46 138 090			
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	1 471 533			
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	{	produits de locations immobilières	HY	84 607		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG				
	(3)	{	– 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	1		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	16 151		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	51 118		
	(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	1 879		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
	Voir feuillet 2053 extension 1		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
(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.

[illegible]

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016 dont le total est de 18 251 057,56 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 471 533,42 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2014 au 31/08/2015.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- image fidèle et comparabilité,
- régularité et importance relative,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 10 à 15 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	de 10 à 15 ans
Matériel et outillage	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 03 à 10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat facturé (2 fois net).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par les options suivantes :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013), pour la partie constatée pour la période du 01/01/16 au 31/08/16.
- d'une diminution de l'impôt pour la partie acquise au titre de 2015.

Les conséquences de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivantes :

- comptabilisation d'un produit, déduit des charges de personnel pour 4040 euros incluant l'extourne de 01 à 08/2015 et la provision de 01 à 08/2016.
- comptabilisation d'un produit, déduit de la charge d'impôt société pour 169 697 euros au titre de l'année civile 2015.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre société l'utilise notamment pour soutenir sa dynamique d'investissement. (Projet en cours d'extension des rayons techniques et culturels).

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**INTEGRATION FISCALE :**

Depuis le 01/09/2012 la SAS SOJUDIS (la fille) est intégrée fiscalement dans le périmètre de la SAS JALIDIS (la mère). La SAS SOJUDIS a opté le 01/09/2012 pour le régime de l'intégration fiscale, elle est la société fille du groupe. La convention retenue pour la répartition de l'impôt est celle où les charges sont supportées par chaque société intégrée.

PROVISIONS ET LITIGES :

Il existe un contentieux commercial avec les fournisseurs du Galec à propos de ristournes versées en 2009 et 2010. Ce litige est provisionné à hauteur de 68 273 euros.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	5 104 472		5 367
Terrains	1 244 017		374 617
Constructions sur sol propre	750 302		
Constructions sur sol d'autrui	3 160 303		
Install. générales, agencements, constructions	2 819 877		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	2 373 312		28 464
Autres install., agencements, aménagements	288 691		1 800
Matériel de transport	273 813		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	261 821		18 274
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	27 300		81 464
Avances et acomptes			20 940
TOTAL	11 199 435		525 558
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	844 992		3 963
Autres titres immobilisés	20 133		
Prêts et autres immobilisations financières	26 918		
TOTAL	892 043		3 963
TOTAL GENERAL	17 195 950		534 888

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			5 109 839	5 109 839
Terrains			1 618 634	1 618 634
Constructions sur sol propre			750 302	750 302
Constructions sur sol d'autrui			3 160 303	5 509 567
Install. générales, agencements, constructions		92 681	2 727 195	377 932
Install. techniques, matériel, outillages industriels		81 450	2 320 325	2 320 325
Autres install., agencements, aménagements			290 491	290 491
Matériel de transport			273 813	273 813
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 833	278 261	278 261
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			108 764	108 764
Avances et acomptes			20 940	20 940
TOTAL		175 964	11 549 029	11 549 029
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		3 617	845 339	845 339
Autres titres immobilisés			20 133	20 133
Prêts et autres immobilisations financières		2 000	24 918	24 918
TOTAL		5 617	890 389	890 389
TOTAL GENERAL		181 581	17 549 257	17 549 257

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	95 321	6 265		101 586
Terrains	34 844	27 978		62 822
Constructions sur sol propre	394 641	58 104		452 746
Constructions sur sol d'autrui	2 477 837	138 065		2 615 902
Install. générales, agencements, constructions	2 245 639	130 713	92 681	2 283 670
Install. techniques, matériel et outill. industriels	1 706 223	116 420	81 450	1 741 194
Installations, agencements divers	234 331	8 364		242 695
Matériel de transport	253 551	15 467		269 018
Matériel de bureau, informatique, mobilier	248 453	11 883	1 833	258 503
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 595 519	506 994	175 964	7 926 549
TOTAL GENERAL	7 690 840	513 259	175 964	8 028 136

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	6 265				
Terrains	27 978				
Constructions sur sol propre	58 104				
Constructions sur sol d'autrui	138 065				
Install. gales, agencements, constructions	130 713			0	
Install. tech., matériel, outill. industriels	116 420				
Installations, agencements divers	8 364				
Matériel de transport	15 467				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	11 883				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	506 994			0	
TOTAL GENERAL	513 259			0	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires		0		
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées		0		
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	68 273	1 792		70 066
TOTAL Provisions	68 273	1 792		70 066
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières	22 026			22 026
Sur stocks et en-cours	110 758	12 704	17 499	105 963
Sur comptes clients	18 745		12 284	6 461
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	151 530	12 704	29 783	134 450
TOTAL GENERAL	219 803	14 496	29 783	204 516
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		12 704	29 783	
- financières				
- exceptionnelles		1 792		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	132 514		132 514
Prêts	2 600		2 600
Autres immobilisations financières	22 318		22 318
Clients douteux ou litigieux	8 787	8 787	
Autres créances clients	108 136	108 136	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 870	2 870	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	17 731	17 731	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	4 013	4 013	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	113 520	113 520	
Groupe et associés	6 705	6 705	
Débiteurs divers	861 111	861 111	
Charges constatées d'avance	80 367	80 367	
TOTAL GENERAL	1 360 671	1 203 239	157 432
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	2 000		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	1 389 375	1 389 375		
- plus d'un an	2 096 965	229 592	1 217 709	649 664
Emprunts et dettes financières	345 898	68 194	266 104	11 600
Fournisseurs et comptes rattachés	2 742 085	2 742 085		
Personnel et comptes rattachés	985 329	985 329		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	384 175	384 175		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	119 173	119 173		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	398 613	398 613		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 113	42 113		
Groupe et associés	19 779	19 779		
Autres dettes	211 241	211 241		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	23 123	23 123		
TOTAL GENERAL	8 757 870	6 612 792	1 483 813	661 264
Emprunts souscrits en cours d'exercice	350 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	269 232			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	6 705		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	19 779		
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	1		

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial d'exploitation SAS SOJUDIS			5 000 000	

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	1 980
Autres créances	594 122
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	596 101

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 090
Emprunts et dettes financières divers	11 352
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	213 350
Dettes fiscales et sociales	1 458 769
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	1 688 561

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	80 367	23 123
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	80 367	23 123

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	25 000	60,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	38 708 784
Ventes de produits finis	6 346 209
Prestations de services	2 370 660
TOTAL	47 425 653

Répartition par marché géographique	Montant
France	47 425 653
Etranger	
TOTAL	47 425 653

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	2 428 128	639 087
Résultat exceptionnel (et participation)	-468 251	-150 744
Résultat comptable	1 959 877	488 343

Commentaires:

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Dans le cadre des conventions de parrainage, SOJUDIS a pris des engagements pour couvrir les pertes d'exploitation des magasins suivants : Ussel Distribution, Niort Ouest Distribution, Ile O'Dis, Saint Maixent Distribution. Sojudis n'est plus parrain de Cascais (Portugal) depuis 08/2013, mais demeure engagée pour la dette résultant d'un parrainage précédent. Dettes garanties par des sûretés réelles : cf tableau 10.3 Caution Azia Invest au profit de BPI jusqu'à 01/2031; caution Niort Ouest Distribution au profit du Crédit Agricole jusqu'à 06/2022; Cautions Altho au profit du Cr. Mutuel jusqu'à 09/2023, Edel jusqu'à 11/2020, Cr. Coop jusqu'à 12/2023, Société Gle jusqu'à 11/2023; Caution SCI Remiégères au profit de Cr. Coop. jusqu'à 04/2030	1 118 351
TOTAL	1 118 351
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	1 118 351
Engagements reçus	Montant
Dans le cadre des conventions de parrainage, les sociétés suivantes se sont engagées à couvrir les besoins d'exploitation de SOJUDIS de la façon suivante : SAS Saintes Distribution : 28% SAS Saint Maixent Distribution : 18% SAS Bonnemie Ile O Dis : 18% SAS Ussel Distribution : 18% SAS Limoges Distribution : 18%	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

364 857

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 100
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	8 100

Commentaires:

Pour l'exercice 31/08/2016, une provision a été comptabilisée pour 8 100 €HT.

10.5 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	123	
Ouvriers		
TOTAL	144	

Commentaires:

10.6 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

L'engagement du passif social "Indemnité Fin de Carrière", charges incluses, fait ressortir un montant de 229KE, soit une variation de +13KE par rapport au 31/08/15. Ce calcul retient l'hypothèse d'un départ à la retraite à 65 ans, à l'initiative du salarié, avec un taux d'actualisation de 2.25%. La table de mortalité utilisée est TH/TF 00-02.

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.7 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

SAS JALIDIS

Avenue d'Oradour sur Glane

87200 SAINT JUNIEN

N SIRET : 751 893 074 00011

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/08/2016 12 mois	31/08/2015 12 mois	31/08/2014 12 mois	31/08/2013 12 mois	31/08/2012 8 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
b) Nombre d'actions émises	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	47 425 653	45 731 242	41 631 837	42 444 602	27 654 803
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 457 849	2 349 621	2 439 367	1 935 388	1 397 968
c) Impôt sur les bénéfices	488 343	446 629	475 571	581 502	213 988
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 969 506	1 902 992	1 963 796	1 353 886	1 183 980
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 471 533	1 319 584	1 340 185	1 086 029	505 597
f) Montants des bénéfices distribués	1 225 000	1 300 000	1 000 000		600 000
g) Participation des salariés	463 292	406 891	378 571	360 209	149 024
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	79	76	79	54	47
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	59	53	54	43	20
c) Dividende versé à chaque action	49	52	40		24
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	144	135	128	124	126
b) Montant de la masse salariale	3 075 730	3 000 890	2 875 529	2 686 287	1 892 985
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 094 496	1 071 833	936 890	850 115	643 708

Observations complémentaires

11 - TABLEAU DE FINANCEMENT

Tableau de Financement 1ère partie (modèle PCG)

Emplois	31/08/2016	Ressources	31/08/2016
Dividendes distribués	1 225 000	Capacité d'autofinancement	1 971 406
Acquisitions d'immo. incorporelles	5 367	Cession d'immo. incorporelles	-
Acquisitions d'immo. Corporelles et en-cours	525 558	Cession d'immo. corporelles	1 700
Acquisitions d'immo. financières	3 963	Cession d'immo. Financières	16
		Réduction d'immo. financières	-
Octroi de prêts	-	Remboursement des prêts accordés	2 000
Réduction des capitaux propres	-	Augmentation des capitaux propres	-
Remboursement des dettes financières	269 232	Augmentation des dettes financières	350 000
Remboursement des dettes des associés	-	Augmentation des dettes des associés	13 931
Total	2 029 120	Total	2 339 053
Variation du FRNG (Ressource nette)	309 933	Variation du FRNG (Emploi net)	

Tableau de Financement 2ème partie

	31/08/2016		
	Besoins (1)	Dégagements (2)	Solde (2-1)
Variations "Exploitation"			
Variation des actifs d'Exploitation			
Stocks et en-cours	335 052	-	
Créances clients	-	6 611	
Autres créances d'exploitation (a)	25 395	43 380	
Variation des dettes d'Exploitation			
Avances et acomptes reçus	-	672	
Fournisseurs	-	138 165	
Autres dettes d'exploitation (b)	2 213	-	
Totaux	362 660	188 828	
A. Variation nette "Exploitation" (c)			- 173 832
Variations "Hors Exploitation"			
Variation des autres débiteurs (a)	61 377	-	
Variation des autres créditeurs (b)	29 801	-	
Totaux	91 178	-	
B. Variation nette "Hors Exploitation" (c)			- 91 178
Variations "Trésorerie"			
Variation des VMP	-	-	
Variation des disponibilités	66 280	-	
Variation des concours bancaires courants	-	21 357	
Totaux	66 280	21 357	
C. Variation nette "Trésorerie" (c)			- 44 923
Variation du Fonds de Roulement Nette Global (A + B + C)			- 309 933

SOJUDIS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1.500.000 €
Siège social : Avenue d'Oradour sur Glane - 87200 ST JUNIEN
413 891 011 RCS LIMOGES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE DU 28 FÉVRIER 2017

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2015/2016, s'élevant à 1:471.533,42 € de la manière suivante :

- aux actionnaires, à titre de dividende, à concurrence de 1.225.000,00 €
Soit 49 € par action,
- à la réserve ordinaire, le solde soit 246.533,42 €
la réserve légale étant intégralement dotée

Il est précisé que l'intégralité des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 AOÛT 2016 est éligible à la réfaction de 40 %.

Les actionnaires sont informés :

- que depuis le 1^{er} janvier 2013, les revenus distribués aux personnes physiques sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

- que, conformément aux dispositions de l'article L 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40 %, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 3 mars 2017, déduction faite des prélèvements sociaux et du prélèvement obligatoire de 21 %.

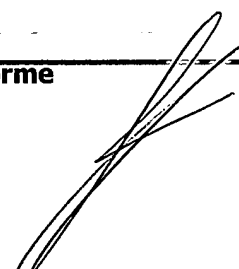
Conformément aux dispositions légales, nous vous précisons qu'au titre des trois précédents exercices, il n'a pas été distribué de revenus non éligibles à l'abattement de 40% et que les dividendes et autres revenus distribués éligibles se sont élevés respectivement à :

Exercice	Année	Dividendes distribués éligibles	Autres revenus distribués éligibles
2014/2015	2016	- 1.225.000 €	Néant
2013/2014	2015	1.300.000 €	Néant
2012/2013	2014	1.000.000 €	Néant

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 28 FÉVRIER 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président



Société d'Expertise Comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
De la Région de Bordeaux



Société de Commissaires aux Comptes
Membres de la Compagnie Régionale de Pau

FIAC

"SOJUDIS"

Société par Actions Simplifiées au capital de 1.500.000 euros
Siège social : Avenue d'Oradour-Sur-Glane
87200 - SAINT-JUNIEN

R.C.S. LIMOGES B 413 891 011

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur les Comptes Annuels
De l'Exercice clos le 31 Aout 2016



FRANCO IBERIQUE D'AUDIT ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Siège Social : Résidence Ederena - Le Forum - BP 631 - 64106 Bayonne Cedex

Cabinet Secondaire: SL FIAC Avda San Pablo, 26 3ª Planta 28820 COSLADA MADRID (Espagne)

Tél : 05 59 52 05 05 - Fax : 05 59 63 16 37



SARL au capital de 54.000 Euros - RCS Bayonne B 385 120 209
N° Identification intracommunautaire FR 41 380 120 209 00031

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale de vos Actionnaires, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Aout 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société SOJUDIS", 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 votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

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

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

2. Justification des appréciations

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

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

3. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à BAYONNE, le 02 Février 2017

Le Commissaire aux Comptes

**SARL FRANCO IBERIQUE D'AUDIT
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**
Membre de la Compagnie Régionale de Pau

Xavier CAUSSIMONT

**BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE**

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	108 222	101 586	6 635	0,04	7 534	0,04
Fonds commercial	5 000 000		5 000 000	27,40	5 000 000	28,12
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles	1 617		1 617	0,01	1 617	0,01
Terrains	1 618 634	62 822	1 555 812	8,52	1 209 172	6,80
Constructions	6 637 801	5 352 318	1 285 483	7,04	1 612 365	9,07
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 320 325	1 741 194	579 132	3,17	667 089	3,75
Autres immobilisations corporelles	842 566	770 216	72 350	0,40	87 991	0,49
Immobilisations en cours	108 764		108 764	0,60	27 300	0,15
Avances & acomptes	20 940		20 940	0,11		
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	712 825		712 825	3,91	712 599	4,01
Créances rattachées à des participations	132 514		132 514	0,73	132 393	0,74
Autres titres immobilisés	20 133	2	20 132	0,11	20 132	0,11
Prêts	2 600		2 600	0,01	4 600	0,03
Autres immobilisations financières	22 318	22 025	293	0,00	293	0,00
TOTAL (I)	17 549 257	8 050 162	9 499 095	52,05	9 483 084	53,34
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	431 830		431 830	2,37	362 291	2,04
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 843 903	105 963	3 737 940	20,48	3 467 632	19,50
Avances & acomptes versés sur commandes	25 470		25 470	0,14	75	0,00
Clients et comptes rattachés	116 923	6 461	110 461	0,61	104 789	0,59
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	2 870		2 870	0,02	950	0,01
. Organismes sociaux	17 731		17 731	0,10		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 013		4 013	0,02	11 587	0,07
. Autres	981 335		981 335	5,38	981 616	5,52
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	3 359 944		3 359 944	18,41	3 293 664	18,52
Charges constatées d'avance	80 367		80 367	0,44	74 165	0,42
TOTAL (II)	8 864 387	112 424	8 751 962	47,95	8 296 770	46,66
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	26 413 644	8 162 586	18 251 058	100,00	17 779 854	100,00

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE

DU COMMISSAIRE AU COMPTE

EXCO VALLIANCE

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 1 500 000)	1 500 000 8,22	1 500 000 8,44
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 734 237 9,50	1 734 237 9,75
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	150 000 0,82	150 000 0,84
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	4 561 348 24,99	4 466 764 25,12
Autres réserves		
Report à nouveau	1 471 533 8,06	1 319 584 7,42
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	9 417 118 51,60	9 170 584 51,58
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	70 066 0,38	68 273 0,38
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	70 066 0,38	68 273 0,38
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	2 096 965 11,49	2 016 739 11,34
. Découverts, concours bancaires	1 389 375 7,61	1 368 018 7,69
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	345 898 1,90	331 366 1,86
. Associés	19 779 0,11	5 848 0,03
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	6 005 0,03	5 333 0,03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 742 085 15,02	2 603 920 14,65
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	985 329 5,40	918 173 5,16
. Organismes sociaux	384 175 2,10	421 759 2,37
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	119 173 0,65	160 230 0,90
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	398 613 2,18	371 694 2,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 113 0,23	60 204 0,34
Autres dettes	211 241 1,16	252 375 1,42
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	23 123 0,13	25 339 0,14
TOTAL (IV)	8 763 874 48,02	8 540 996 48,04
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	18 251 058 100,00	17 779 854 100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/08/2016
(12 mois)Exercice précédent
31/08/2015
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	38 708 784		38 708 784	81,62	37 068 462	81,06	1 640 322	4,43
Production vendue biens	6 346 209		6 346 209	13,38	6 445 273	14,09	-99 064	-1,53
Production vendue services	2 370 660		2 370 660	5,00	2 217 508	4,85	153 152	6,91
Chiffres d'Affaires Nets	47 425 653		47 425 653	100,00	45 731 242	100,00	1 694 411	3,71
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			54 723	0,12	1 379	0,00	53 344	N/S
Reprises sur amortis. et prov. transfert de charges			80 901	0,17	68 515	0,15	12 386	18,08
Autres produits			11 783	0,02	13 077	0,03	-1 294	-9,89
Total des produits d'exploitation (I)			47 573 060	100,31	45 814 213	100,18	1 758 847	3,84
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			34 266 245	72,25	32 653 526	71,40	1 612 719	4,94
Variation de stock (marchandises)			-265 513	-0,55	-236 407	-0,51	-29 106	-12,30
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 371 695	7,11	3 433 228	7,51	-61 533	-1,78
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-69 539	-0,14	23 970	0,05	-93 509	-390,10
Autres achats et charges externes			2 310 109	4,87	2 212 925	4,84	97 184	4,39
Impôts, taxes et versements assimilés			781 310	1,65	785 978	1,72	-4 668	-0,58
Salaires et traitements			3 075 730	6,49	3 000 890	6,56	74 840	2,49
Charges sociales			1 094 496	2,31	1 071 833	2,34	22 663	2,11
Dotations aux amortissements sur immobilisations			494 936	1,04	578 024	1,26	-83 088	-14,36
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			12 704	0,03	13 343	0,03	-639	-4,78
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			33 435	0,07	46 699	0,10	-13 264	-28,39
Total des charges d'exploitation (II)			45 105 609	95,11	43 584 009	95,30	1 521 600	3,49
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 467 451	5,20	2 230 203	4,88	237 248	10,64
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			3 325	0,01	2 565	0,01	760	29,63
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					45	0,00	-45	-100,00
Produits financiers de participations			400	0,00	400	0,00		0,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances			270	0,00	180	0,00	90	50,00
Autres intérêts et produits assimilés			6 103	0,01	3 431	0,01	2 672	77,88
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			6 773	0,01	4 012	0,01	2 761	68,82
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			49 421	0,10	51 157	0,11	-1 736	-3,38
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			49 421	0,10	51 157	0,11	-1 736	-3,38
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-42 648	-0,08	-47 146	-0,09	4 498	9,54
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			2 428 128	5,12	2 185 578	4,78	242 550	11,10

DOCUMENT SOUMIS AU CONTRÔLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 162	0,04	80 413	0,18	-59 251	-73,67
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 303	0,01	1 787	0,00	3 516	196,75
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	26 465	0,06	82 199	0,18	-55 734	-67,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 309	0,00	46 030	0,10	-44 721	-97,15
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 000	0,02	10 516	0,02	-516	-4,90
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	20 115	0,04	38 127	0,08	-18 012	-47,23
Total des charges exceptionnelles (VIII)	31 425	0,07	94 674	0,21	-63 249	-66,80
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 959	0,00	-12 475	-0,02	7 516	60,25
Participation des salariés (IX)	463 292	0,98	406 891	0,89	56 401	13,86
Impôts sur les bénéfices (X)	488 343	1,03	446 629	0,98	41 714	9,34
Total des Produits (I+III+V+VII)	47 609 623	100,39	45 902 989	100,38	1 706 634	3,72
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	46 138 090	97,29	44 583 405	97,49	1 554 685	3,49
RÉSULTAT NET	1 471 533	3,10	1 319 584	2,89	151 949	11,51
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

DOCUMENT SOUMIS AU CONTRÔLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016 dont le total est de 18 251 057,56 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 471 533,42 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2014 au 31/08/2015.

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices

**DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE**

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- image fidèle et comparabilité,
- régularité et importance relative,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 10 à 15 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	de 10 à 15 ans
Matériel et outillage	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 03 à 10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat facturé (2 fois net).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par les options suivantes :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013), pour la partie constatée pour la période du 01/01/16 au 31/08/16.
- d'une diminution de l'impôt pour la partie acquise au titre de 2015.

Les conséquences de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivantes :

- comptabilisation d'un produit, déduit des charges de personnel pour 4040 euros incluant l'extourne de 01 à 08/2015 et la provision de 01 à 08/2016.
- comptabilisation d'un produit, déduit de la charge d'impôt société pour 169 697 euros au titre de l'année civile 2015.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre société l'utilise notamment pour soutenir sa dynamique d'investissement. (Projet en cours d'extension des rayons techniques et culturels).

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014, homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**INTEGRATION FISCALE**

Depuis le 01/09/2012 la SAS SOJUDIS (la fille) est intégrée fiscalement dans le périmètre de la SAS JALIDIS (la mère). La SAS SOJUDIS a opté le 01/09/2012 pour le régime de l'intégration fiscale, elle est la société fille du groupe. La convention retenue pour la répartition de l'impôt est celle où les charges sont supportées par chaque société intégrée.

PROVISIONS ET LITIGES

Il existe un contentieux commercial avec les fournisseurs du Galec à propos de ristournes versées en 2009 et 2010. Ce litige est provisionné à hauteur de 68 273 euros.

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	5 104 472		5 367
Terrains	1 244 017		374 617
Constructions sur sol propre	750 302		
Constructions sur sol d'autrui	3 160 303		
Install. générales, agencements, constructions	2 819 877		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	2 373 312		28 464
Autres install., agencements, aménagements	288 691		1 800
Matériel de transport	273 813		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	261 821		18 274
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	27 300		81 464
Avances et acomptes			20 940
TOTAL	11 199 435		525 558
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	844 992		3 963
Autres titres immobilisés	20 133		
Prêts et autres immobilisations financières	26 918		
TOTAL	892 043		3 963
TOTAL GENERAL	17 195 950		534 888

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			5 109 839	5 109 839
Terrains			1 618 634	1 618 634
Constructions sur sol propre			750 302	750 302
Constructions sur sol d'autrui			3 160 303	5 509 567
Install. générales, agencements, constructions		92 681	2 727 195	377 932
Install. techniques, matériel, outillages industriels		81 450	2 320 325	2 320 325
Autres install., agencements, aménagements			290 491	290 491
Matériel de transport			273 813	273 813
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 833	278 261	278 261
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			108 764	108 764
Avances et acomptes			20 940	20 940
TOTAL		175 964	11 549 029	11 549 029
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		3 617	845 339	845 339
Autres titres immobilisés			20 133	20 133
Prêts et autres immobilisations financières		2 000	24 918	24 918
TOTAL		5 617	890 389	890 389
TOTAL GENERAL		181 581	17 549 257	17 549 257

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	95 321	6 265		101 586
Terrains	34 844	27 978		62 822
Constructions sur sol propre	394 641	58 104		452 746
Constructions sur sol d'autrui	2 477 837	138 065		2 615 902
Install. générales, agencements, constructions	2 245 639	130 713	92 681	2 283 670
Install. techniques, matériel et outill. industriels	1 706 223	116 420	81 450	1 741 194
Installations, agencements divers	234 331	8 364		242 695
Matériel de transport	253 551	15 467		269 018
Matériel de bureau, informatique, mobilier	248 453	11 883	1 833	258 503
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 595 519	506 994	175 964	7 926 549
TOTAL GENERAL	7 690 840	513 259	175 964	8 028 136

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	6 265				
Terrains	27 978				
Constructions sur sol propre	58 104				
Constructions sur sol d'autrui	138 065				
Install. gales, agencements, constructions	130 713			0	
Install. tech., matériel, outill. industriels	116 420				
Installations, agencements divers	8 364				
Matériel de transport	15 467				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	11 883				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	506 994			0	
TOTAL GENERAL	513 259			0	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires		0		
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées		0		
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	68 273	1 792		70 066
TOTAL Provisions	68 273	1 792		70 066
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières	22 026			22 026
Sur stocks et en-cours	110 758	12 704	17 499	105 963
Sur comptes clients	18 745		12 284	6 461
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	151 530	12 704	29 783	134 450
TOTAL GENERAL	219 803	14 496	29 783	204 516
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		12 704	29 783	
- financières				
- exceptionnelles		1 792		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	132 514		132 514
Prêts	2 600		2 600
Autres immobilisations financières	22 318		22 318
Clients douteux ou litigieux	8 787	8 787	
Autres créances clients	108 136	108 136	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 870	2 870	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	17 731	17 731	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	4 013	4 013	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	113 520	113 520	
Groupe et associés	6 705	6 705	
Débiteurs divers	861 111	861 111	
Charges constatées d'avance	80 367	80 367	
TOTAL GENERAL	1 360 671	1 203 239	157 432
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	2 000		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	1 389 375	1 389 375		
- plus d'un an	2 096 965	229 592	1 217 709	649 664
Emprunts et dettes financières	345 898	68 194	266 104	11 600
Fournisseurs et comptes rattachés	2 742 085	2 742 085		
Personnel et comptes rattachés	985 329	985 329		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	384 175	384 175		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	119 173	119 173		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	398 613	398 613		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 113	42 113		
Groupe et associés	19 779	19 779		
Autres dettes	211 241	211 241		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	23 123	23 123		
TOTAL GENERAL	8 757 870	6 612 792	1 483 813	661 264
Emprunts souscrits en cours d'exercice	350 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	269 232			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	6 705		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	19 779		
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	1		

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial d'exploitation SAS SOJUDIS			5 000 000	

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	1 980
Autres créances	594 122
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	596 101

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 090
Emprunts et dettes financières divers	11 352
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	213 350
Dettes fiscales et sociales	1 458 769
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	1 688 561

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	80 367	23 123
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	80 367	23 123

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	25 000	60,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	38 708 784
Ventes de produits finis	6 346 209
Prestations de services	2 370 660
TOTAL	47 425 653

Répartition par marché géographique	Montant
France	47 425 653
Etranger	
TOTAL	47 425 653

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	2 428 128	639 087
Résultat exceptionnel (et participation)	-468 251	-150 744
Résultat comptable	1 959 877	488 343

Commentaires:

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant
Dans le cadre des conventions de parrainage, SOJUDIS a pris des engagements pour couvrir les pertes d'exploitation des magasins suivants : Ussel Distribution, Niort Ouest Distribution, Ile O'Dis, Saint Maixent Distribution. Sojudis n'est plus parrain de Cascais \ (Portugal) depuis 08/2013, mais demeure engagée pour la dette résultant d'un parrainage précédent. Dettes garanties par des sûretés réelles : cf tableau 10.3 Caution Azia Invest au profit de BPI jusqu'à 01/2031; caution Niort Ouest Distribution au profit du Crédit Agricole jusqu'à 06/2022; Cautions Altho au profit du Cr. Mutuel jusqu'à 09/2023, Edel jusqu'à 11/2020, Cr. Coop jusqu'à 12/2023, Société Gle jusqu'à 11/2023; Caution SCI Remiégères au profit de Cr. Coop. jusqu'à 04/2030	1 118 351
TOTAL	1 118 351
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	1 118 351
Engagements reçus	Montant
Dans le cadre des conventions de parrainage, les sociétés suivantes se sont engagées à couvrir les besoins d'exploitation de SOJUDIS de la façon suivante : SAS Saintes Distribution : 28% SAS Saint Maixent Distribution : 18% SAS Bonnemie Ile O Dis : 18% SAS Ussel Distribution : 18% SAS Limoges Distribution : 18%	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunt CRCA Immobilier : Nantissement du fonds de commerce	102 998
Emprunt Crédit Coopératif Nominal 860KE : nantissement du fonds de commerce	734 853
Emprunt Crédit Coopératif Nominal 340KE : nantissement du fonds de commerce	280 500
TOTAL	1 118 351

10.3 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Plus value sur construction à réintégrer suite fusion	26 531
TOTAL	26 531

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
Provision TASCOM	144 364
Provision C3S	29 280
Participation des salariés	181 213

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

361857

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 100
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	8 100

Commentaires:

Pour l'exercice 31/08/2016, une provision a été comptabilisée pour 8 100 €HT.

10.5 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salaré	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	123	
Ouvriers		
TOTAL	144	

Commentaires:

10.6 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

L'engagement du passif social "Indemnité Fin de Carrière", charges incluses, fait ressortir un montant de 229KE, soit une variation de +13KE par rapport au 31/08/15. Ce calcul retient l'hypothèse d'un départ à la retraite à 65 ans, à l'initiative du salarié, avec un taux d'actualisation de 2.25%. La table de mortalité utilisée est TH/TF 00-02.

DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

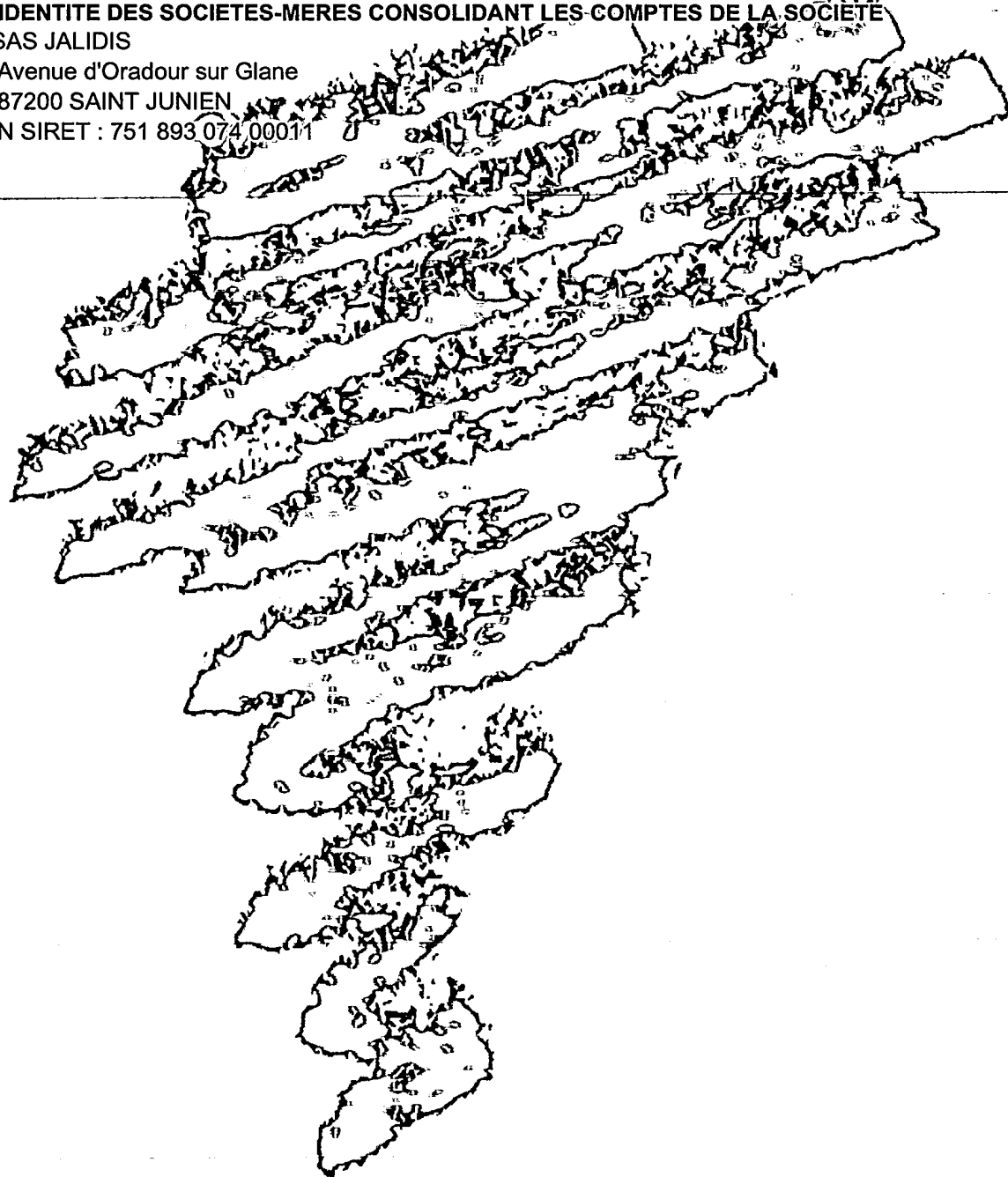
10.7 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

SAS JALIDIS

Avenue d'Oradour sur Glane

87200 SAINT JUNIEN

N SIRET : 751 893 074 00011



DOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes <u>Durée de l'exercice</u>	31/08/2016 12 mois	31/08/2015 12 mois	31/08/2014 12 mois	31/08/2013 12 mois	31/08/2012 8 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
b) Nombre d'actions émises	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	47 425 653	45 731 242	41 631 837	42 444 602	27 654 803
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 457 849	2 349 621	2 439 367	1 935 388	1 397 968
c) Impôt sur les bénéfices	488 343	446 629	475 571	581 502	213 988
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 969 506	1 902 992	1 963 796	1 353 886	1 183 980
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 471 533	1 319 584	1 340 185	1 086 029	505 597
f) Montants des bénéfices distribués	1 225 000	1 300 000	1 000 000		600 000
g) Participation des salariés	463 292	406 891	378 571	360 209	149 024
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	79	76	79	54	47
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	59	53	54	43	20
c) Dividende versé à chaque action	49	52	40		24
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	144	135	128	124	126
b) Montant de la masse salariale	3 075 730	3 000 890	2 875 529	2 686 287	1 892 985
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 094 496	1 071 833	936 890	850 115	643 708

Observations complémentairesDOCUMENT SOUMIS AU CONTROLE
DU COMMISSAIRE AU COMPTE

11 - TABLEAU DE FINANCEMENT

Tableau de Financement 1ère partie (modèle PCG)

Emplois	31/08/2016	Ressources	31/08/2016
Dividendes distribués	1 225 000	Capacité d'autofinancement	1 971 406
Acquisitions d'immo. incorporelles	5 367	Cession d'immo. incorporelles	-
Acquisitions d'immo. Corporelles et en-cours	525 558	Cession d'immo. corporelles	1 700
Acquisitions d'immo. financières	3 963	Cession d'immo. Financières	16
Octroi de prêts	-	Réduction d'immo. financières	-
Réduction des capitaux propres	-	Remboursement des prêts accordés	2 000
Remboursement des dettes financières	269 232	Augmentation des capitaux propres	-
Remboursement des dettes des associés	-	Augmentation des dettes financières	350 000
		Augmentation des dettes des associés	13 931
Total	2 029 120	Total	2 339 053
Variation du FRNG (Ressource nette)	309 933	Variation du FRNG (Emploi net)	

Tableau de Financement 2ème partie

	31/08/2016		
	Besoins (1)	Dégagements (2)	Solde (2-1)
Variations "Exploitation"			
Variation des actifs d'Exploitation			
Stocks et en-cours	335 052	-	
Créances clients	-	6 611	
Autres créances d'exploitation (a)	25 395	43 380	
Variation des dettes d'Exploitation			
Avances et acomptes reçus	-	672	
Fournisseurs	-	138 165	
Autres dettes d'exploitation (b)	2 213	-	
Totaux	362 660	188 828	
A. Variation nette "Exploitation" (c)			- 173 832
Variations "Hors Exploitation"			
Variation des autres débiteurs (a)	61 377	-	
Variation des autres créditeurs (b)	29 801	-	
Totaux	91 178	-	
B. Variation nette "Hors Exploitation" (c)			- 91 178
Variations "Trésorerie"			
Variation des VMP	-	-	
Variation des disponibilités	66 280	-	
Variation des concours bancaires courants	-	21 357	
Totaux	66 280	21 357	
C. Variation nette "Trésorerie" (c)			- 44 923
Variation du Fonds de Roulement Nette Global (A + B + C)			- 309 933