

RCS : SAVERNE
Code greffe : 6751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00091
Numéro SIREN : 435 251 541
Nom ou dénomination : SODISAR

Ce dépôt a été enregistré le 09/10/2017 sous le numéro de dépôt 3494

greffe

al B 31

09 OCT. 2017

SODISAR

B-3494

Société par Actions Simplifiée au Capital de 38 200 Euros

Siège Social : Route de Phalsbourg
67260 - SARRE UNION

435 251 541 R.C.S. SAVERNE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 14 SEPTEMBRE 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 371.603 €
- Au poste "Autres Réserves" 371.603 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

CERTIFIÉ CONFORME

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 371.603 €
- Au poste "Autres Réserves" 371.603 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME

greffe



E.C PARTENAIRE

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

SAS SODISAR

Route de Phalsbourg
67260 SARRE UNION

EC PARTENAIRE

*Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de STRASBOURG*

6 rue Icare

67960 ENTZHEIM

Tél. 0388247224

Fax. 0388241430

Web. www.ecpartenaire.com

Liasse fiscale

1

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2017

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

Désignation de l'entreprise SAS SODISAR Centre E.LECLERC		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise Route de Phalsbourg 67260 SARRS UNION		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 4 3 5 2 5 1 5 4 1 0 0 0 1 5		Néant ☐		
		Exercice N clos le 31/03/2017		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC	
		CX	CQ	
		AF	AG	66 426
		AH	AI	
		AJ	AK	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AL	AM	
		AN	AO	
		AP	AQ	7 500
		AR	AS	1 100 563
		AT	AU	635 866
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	AV	AW	
		AX	AY	
		CU	CV	5 054 585
		BB	BC	
		BD	BE	720 583
TOTAL (II)		BJ	BK	1 810 355
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	BL	BM	11 826
		BN	BO	
		BP	BQ	
		BR	BS	
		BT	BU	52 000
	CRÉANCES	BV	BW	
		BX	BY	12 004
		BZ	CA	899 204
		CB	CC	
		CD	CE	
DIVERS	CF	CG	535 492	
	CH	CI	127 160	
	CJ	CK	64 004	
	CW			
	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	1 874 359
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :		Créances :

C-gid Group

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

Liasse fiscale

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2017

Formulaire obligatoire (article 59 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS SODISAR Centre E. LECLERC		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 38 200...)	DA	38 200		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 820		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	3 961 460		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	371 603		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	1 210		
	TOTAL (I)			DL	4 376 294
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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 365 790		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 072 725		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 196 785		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 039 791		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	13 800		
	Autres dettes	EA	140 710		
	Compte régul.	EB			
TOTAL (IV)			EC	7 829 602	
Ecart de conversion passif*			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	12 205 897	
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 120 508		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 379 001			

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

Liasse fiscale

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

DGFIP N° 2052 2017

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

Désignation de l'entreprise : SAS SODISAR Centre E.LECLERC		Exercice N		Néant ☐ *				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	32 948 049	FB		FC	32 948 049	
	Production vendue { biens * services *	FD	10 170	FE		FF	10 170	
		FG	563 343	FH		FI	563 343	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	33 521 563	FK		FL	33 521 563	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	95 201	
	Autres produits (I) (11)					FQ	213 852	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	33 830 616
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	26 938 567	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(90 611)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	43 996	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	4 001	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 500 385	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	369 504	
	Salaires et traitements*					FY	2 502 956	
	Charges sociales (10)					FZ	615 042	
	DOTALIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	319 795
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	64 004
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	17 337	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	33 284 979
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	545 637	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	10	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 862	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	1 872	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	86 232	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	86 232	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(84 359)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	461 277	

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

Cegid Group

Liasse fiscale

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2017

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

Désignation de l'entreprise SAS SODISAR Centre E.LECLERC										Néant ☐			
Exercice N													
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	3 328		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	27 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	1 559		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	31 887		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	3 466		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	123		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	3 591		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)													
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)	28 296		
Impôts sur les bénéfices *										(X)	13 398		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										IL	33 864 377		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										IM	33 492 773		
5 - BÉNÉFICE OU PÉRTE (Total des produits - total des charges)													
RENNVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières									HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *									HP	57 843	
		- Crédit-bail immobilier									HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)									HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD		
	(9)	Dont transferts de charges									A1	32 383	
	(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	5 463	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives				A6	obligatoires				A9			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnelles (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):										Exercice N		
voir état annexe										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Exercice N													
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Liasse fiscale

(lignes 1 à 7)

N° 2053

ETAT ANNEXE à : 4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation

SAS SODISAR Centre E.LECLERC

[illegible]

Liasse fiscale

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2017

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

Désignation de l'entreprise **SAS SODISAR Centre E.LECLERC** Néant ☐ *

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence			
						Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	66 426	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	L9		KJ		KL		
		Sur sol d'autrui	M1		KM		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	M2		KP	7 500	KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		M3		KS	1 666 316	KU	66 934	
					KV	1 261 151	KW	5 890	
					KY	652	KZ		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *		LB	110 296	LC		LD	3 438
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LE		LF		LG	
		Emballages récupérables et divers *		LH		LI		LJ	
	Immobilisations corporelles en cours		LK		LL		LM		
	Avances et acomptes		LN	3 045 917	LO		LP	76 263	
	TOTAL III								
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
		Autres participations		8U	5 054 585	8V		8W	
Autres titres immobilisés			IP	689 782	IR		IS	30 801	
Prêts et autres immobilisations financières			IT	15 393	IU		IV		
TOTAL IV			LQ	5 759 760	LR		LS	30 801	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0G	8 872 104	0H		0I	107 064		

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		C0		D0		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	66 426	IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS		MG		MH	7 500	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	1 733 251	ML	
		Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU		MM		MN	1 267 041	MO	
		Matériel de transport	IV		MP	652	MQ		MR	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	113 735	MU	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
		Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IV		NG	652	NH	3 121 528	NI	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		0U		M7		0W
		Autres participations		IO		0X		0Y	5 054 585	0Z
		Autres titres immobilisés		II		2B		2C	720 583	2D
Prêts et autres immobilisations financières			IZ		2E		2F	15 393	2G	
TOTAL IV			IS		NJ		NK	5 790 561	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		IS		0K	652	0L	8 978 516	0M		

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

Liasse fiscale

(5 bis)

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES2017
DGFIP N° 2054 bisFormulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Exercice N clos le : 31/03/2017

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS SODISAR Centre E. LECLERC

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
- 3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

Liasse fiscale

6

AMORTISSEMENTS

DGFP N° 2055 2017

Formulaire obligatoire (annexe 33 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS SODISAR Centre E.LECLERC										Néant ☐ *	
CADRE A											
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			FE	66 426	PF		PG		PH	66 426	
Terrains			FI		PI		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV	7 500	PW		PX		PY	7 500	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	903 522	QA	197 040	QB		QC	1 100 563	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	424 913	QE	114 540	QF		QG	539 454	
	Matériel de transport		QH	202	QI	326	QJ	529	QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	88 524	QM	7 887	QN		QO	96 412	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	1 424 663	QV	319 795	QW	529	QX	1 743 929	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	1 491 089	ØP	319 795	ØQ	529	ØR	1 810 355	
CADRE B											
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	N6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	1 533	T8	T9 (1 533)		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	1 533	X7	X8 (1 533)		
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I+II+III+IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	1 533	NU	NV (1 533)		
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	1 533	Total général non ventilé (NW+NY)		NZ (1 533)		
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

Cegid Group

Liasse fiscale

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2017

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS SODISAR Centre E. LECLERC</u>					Néant ☐ *	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	1 210	
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies I du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	1 210	
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A		
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	5O	5P	5Q	5R		
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation						
sur immobilisations						
- incorporelles	6A	6B	6C	6D		
- corporelles	6E	6F	6G	6H		
- titres mis en équivalence	6J	6K	6L	6M		
- titres de participation	6N	6P	6Q	6R		
- autres immobilisa- tions financières (1) *	6O	6P	6Q	6R		
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	52 000	
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	12 004	
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A		
TOTAL III	7B	TV	TZ	UA	64 004	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	65 214	
Dont dotations et reprises						
- d'exploitation		UE	UF			
- financières		UG	UH			
- exceptionnelles		UI	UK		1 533	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5° du C.G.I.					10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Liasse fiscale

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2017

Formulaire obligatoire (article 93 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SODISAR Centre E.LECLERC		Néant ☐		
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		
		Montant brut 1	A 1 an, au plus 2	
			A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	UM	
	Prêts (1) (2)	UP	UR	
	Autres immobilisations financières	UT	UV	
		15 393	15 393	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	13 795	
	Autres créances clients	UX	415 892	
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie *) UO	ZI		
	Personnel et comptes rattachés	UY		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	173 411
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	87 731
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	
		Divers	VP	32 460
	Groupe et associés (2)	VC	306 160	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	299 441	
	Charges constatées d'avance	VS	127 160	
	TOTAUX		VT	1 471 446
	RENVIS	(1) Montant des	VD	
		- Prêts accordés en cours d'exercice	VE	
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VF		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF			
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		
		Montant brut 1	A 1 an, au plus 2	
			A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	
			A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y			
	7Z			
Autres emprunts obligataires (1)	VG	1 379 001	1 379 001	
	VH	986 788	277 693	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			
	à plus d'1 an à l'origine		709 094	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	26 492	26 492	
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	2 196 785	2 196 785	
Personnel et comptes rattachés	8C	532 800	532 800	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	238 702	238 702	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	19 042	
	Obligations cautionnées	VX		
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	249 246	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	13 800	13 800	
Groupe et associés (2)	VI	2 046 233	2 046 233	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	140 710	140 710	
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZI			
Produits constatés d'avance	8L			
TOTAUX		VY	7 829 602	
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	469 818	
	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	126 566	
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032				

Cagid Group

Liasse fiscale

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2059-F 2017

Formulaire obligatoire
(article 33 du Plan III au CGU)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement ou moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/03/2017

N° SIRET 4 3 5 2 5 1 5 4 1 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS SODISAR Centre E. LECLERC

ADRESSE (voie) Route de Phalsbourg

CODE POSTAL 67260

VILLE SARRE UNION

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	7	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	61
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	7	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	3 758

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	Nb de parts ou actions
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)	Nom patronymique	Prénom(s)	Nb de parts ou actions
Nom marital	% de détention	Nb de parts ou actions	
Naissance : Date	N° Département	Commune	Pays
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
Code Postal	Commune	Pays	
Titre (2)	Nom patronymique	Prénom(s)	Nb de parts ou actions
Nom marital	% de détention	Nb de parts ou actions	
Naissance : Date	N° Département	Commune	Pays
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
Code Postal	Commune	Pays	

- (1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
- (2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
- * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cepid Group

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexe légale

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

La SAS Brasserie de la Sarre a intégré le périmètre fiscal du groupe formé par la société SODISAR et ANSOL au cours de l'exercice clos au 31/03/2017

 Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SODISAR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 12 205 897 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 371 603 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

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

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

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

Amortissements

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

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 4 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 132 138 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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

 Règles et méthodes comptables

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	66 426			66 426
Immobilisations incorporelles	66 426			66 426
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 500			7 500
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels	1 666 317	66 935		1 733 252
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 261 151	5 890		1 267 041
- Matériel de transport	652		652	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	110 297	3 438		113 735
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 045 917	76 263	652	3 121 528
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	5 054 585			5 054 585
- Autres titres immobilisés	689 782	30 801		720 583
- Prêts et autres immobilisations financières	15 394			15 394
Immobilisations financières	5 759 761	30 801		5 790 562
ACTIF IMMOBILISE	8 872 104	107 064	652	8 978 516

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		76 263	30 801	107 064
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		76 263	30 801	107 064
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		652		652
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		652		652

Immobilisations incorporelles

La valeur du fonds de commerce inscrit à l'actif du bilan a fait l'objet d'un test de dépréciation qui n'a pas conduit à constater de dépréciation.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ANSOL 67260 SARRE-UNION	88 000	2 320 261	98,14	256 543
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	5 054 585	5 054 585			
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	66 426			66 426
Immobilisations incorporelles	66 426			66 426
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 500			7 500
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels	903 523	197 041		1 100 563
- Installations générales, agencements aménagements divers	424 914	114 541		539 454
- Matériel de transport	203	326	529	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	88 524	7 888		96 412
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 424 663	319 795	529	1 743 929
ACTIF IMMOBILISE	1 491 089	319 795	529	1 810 355

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	3 098 369	3 007 757	90 612	
Approvisionnements				
Matières premières	11 826	15 828		4 002
Autres approvisionnements			90 612	4 002
Total I	3 110 195	3 023 585		
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
Total II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III				
Production stockée				

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 471 447 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	15 394		15 394
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	429 689	429 689	
Capital souscrit - appelé, non versé	899 205	899 205	
Charges constatées d'avance	127 160	127 160	
Total	1 471 447	1 456 053	15 394
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs s/ach a recevoir	
AVOIRS S/ACH A RECEVOIR	3 443
Rist. O ricev. scapalsace	38 729
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	187 335
INTER COURUS A RECEVOIR	32 460
	1 584
Total	263 552

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
PROVISION SUR STOCK DE MARCHANDISES	52 000
TOTAL	52 000

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 38 200,00 euros décomposé en 3 820 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 820	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	3 820	10,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice		

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix	2 744		1 534	1 210
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions			1 534	1 210
Total	2 744		1 534	1 210
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières			1 534	
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 829 603 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 379 001	1 379 001		
- à plus de 1 an à l'origine	986 789	277 694	709 095	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	26 492	26 492		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 196 785	2 196 785		
Dettes fiscales et sociales	1 039 791	1 039 791		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 800	13 800		
Autres dettes (**)	2 186 944	2 186 944		
Produits constatés d'avance				
Total	7 829 603	7 120 508	709 095	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	469 818			
(**) Dont envers les associés	163 020			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 126 566 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 456 280	1 456 280	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	1 456 280	1 456 280	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FACT ACHATS N/PARVEN.	22 140
FOURN FRES FGX N/PARVEN.	236 229
Interets courus s/emp	326
Interets cour.a payer/c.banc.	3 440
INTER.COURUS S/C.COUR.ASSOCIES	36 454
PROVISION C.P	176 420
PARTICIPATION SALARIES	19 034
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL A PAYER	30 000
INTERESSEMENT A PAYER	85 880
PROV 13EMOIS	39 390
COMPLT DIRECTION A PAYER	2 691
GRATIFICATION A PAYER	32 206
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	149 244
ETAT - CHARGES A PAYER	249 246
CLIENTS TL A REMBOURSER	106 081
TEL PAPIER	16 067
Total	1 204 848

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 187		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	50 557		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	74 416		
Total	127 160		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	10 171		10 171
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	482 934		482 934
Ventes de marchandises	32 948 049		32 948 049
Produits des activités annexes	80 409		80 409
TOTAL	33 521 563		33 521 563

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 16529 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	769	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 699	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	123	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 328
Produits des cessions d'éléments d'actif		27 000
Amortissements dérogatoires		1 534
Transfert de charges		26
TOTAL	3 591	31 888

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	329 140	-27 565	356 705
+ Résultat exceptionnel	28 296		28 296
- Participations des salariés	13 398		13 398
Résultat comptable	344 038	-27 565	371 603

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 17 982 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	1 210
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	1 210
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	55 157
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	55 157
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	17 982
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

 Notes sur le compte de résultat**Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale**

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2003, la société SAS SODISAR est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SODISAR. Elle agit en qualité de tête de groupe.

La société SODISAR SAS est la société mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- SODISAR SAS, société mère
- ANSOL SAS (filiale)

La SAS Brasserie de la Sarre qui a intégré le groupe fiscal au cours de l'exercice clos au 31/03/2017 fera partie de l'intégration fiscale pour l'exercice clos au 31/03/2018.

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément ; la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire
Néant**4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale**
Néant**5) Déficit reportable**
Néant**6) Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans**
Néant

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 100 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	18	
Employés	75	
Ouvriers		
Total	100	

Montant des engagements

Les engagements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentent un montant de 1 070 580 euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	236 864
Engagements de crédit-bail mobilier	78 600
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	315 464
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations
Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Cautiion solidaire SG de SODIREM, SARREDIS, NEOCADIS - Emprunt SG</i>	1 602 000
<i>Cautiion personnelle Mr Malvoisin</i>	1 070 580
<i>Cautiion solidaire de ANSOL - Emprunt EDEL 1750 k€</i>	875 000
<i>Cautiion solidaire de ANSOL - Emprunt EDEL 1800 k€</i>	1 800 000
Avals et cautions	5 347 580
<i>Nantissement Fonds de commerce ANSOL - Emprunt EDEL 1750 k€</i>	875 000
<i>Hypothèque sur l'ensemble Immobilier - Emprunt EDEL 1750 k€</i>	875 000
<i>Nantissement Fonds de commerce ANSOL - Emprunt EDEL 1800 k€</i>	1 800 000
Autres engagements reçus	3 550 000
Total	8 897 580
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	1 070 580
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				157 335	157 335
Cumul exercices antérieurs				54 717	54 717
Dotations de l'exercice				26 778	26 778
Amortissements				81 495	81 495
Cumul exercices antérieurs				166 406	166 406
Exercice				57 844	57 844
Redevances payées				224 250	224 250
A un an au plus				56 555	56 555
A plus d'un an et cinq ans au plus				104 971	104 971
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				161 526	161 526
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				3 577	3 577
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				3 577	3 577
Montant pris en charge dans l'exercice				57 843	57 843

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 236 864 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

EXEMPLAIRE GREFFE

SODISAR

Société par actions simplifiée au capital de 38 200 €
Siège social : Route de Phalsbourg
67260 SARRE UNION

SIRET : 435 251 541 00015
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2017

VDB

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

AUX ASSOCIES,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 13/09/2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SODISAR, tels qu'ils sont annexés au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations 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.

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 L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

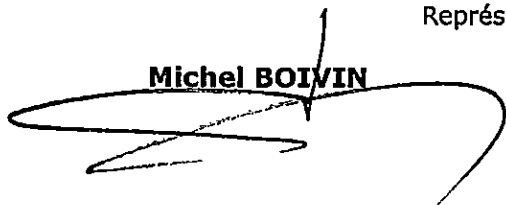
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 DURY, le 28 août 2017

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

Michel BOIVIN

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Rachid AISSAOUI

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a large circular loop and several intersecting lines.



E.C PARTENAIRE

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

SAS SODISAR

Route de Phalsbourg
67260 SARRE UNION

E.C. PARTENAIRE

Expertise Comptable et de Contrôlement aux Comptes
inscrite au tableau des honoraires de STRASBOURG

3 pages

et ASSOCIÉS
ENTZHEIM

Tel. 0388247224 / Fax 0388247113
Web: www.ecpartenaire.com

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Comptes annuels

ASSOCIES

Directeur Comptes

Attestation d'Expert Comptable

ON DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

ément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SAS SODISAR relatifs à l'exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Chiffre d'affaires	12 205 897
Charges d'affaires	33 521 563
Résultat net comptable (Bénéfice)	371 603

Les vérifications ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables et à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

En raison de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/17	Net au 31/03/16
ACTIF				
ACTIF NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisation établissement				
Immobilisation recherche et de développement				
Immobilisations brevets et droits assimilés	66 426	66 426		
Immobilisation commerciale				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations				
Immobilisations constructions	7 500	7 500		
Immobilisations techniques, matériel et outillage	1 733 252	1 100 563	632 689	762 794
Immobilisations corporelles	1 380 777	635 866	744 910	858 460
Immobilisations en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Immobilisations et créances rattachées	5 054 585		5 054 585	5 054 585
Immobilisations titres immobilisés	720 583		720 583	689 782
Immobilisations financières	15 394		15 394	15 394
ACTIF IMMOBILISE	8 978 516	1 810 355	7 168 161	7 381 015
ACTIF CIRCULANT				
Immobilisations				
Immobilisations premières et autres approvisionnements	11 826		11 826	15 828
Immobilisations de production de biens				
Immobilisations de production de services				
Immobilisations intermédiaires et finis				
Immobilisations indises	3 098 369	52 000	3 046 369	2 956 257
Immobilisations				
Immobilisations et comptes rattachés	429 689	12 004	417 684	393 646
Immobilisations verseurs débiteurs	261 118		261 118	207 092
Immobilisations net				
Immobilisations impôts sur les bénéfices	173 411		173 411	
Immobilisations axes sur le chiffre d'affaires	87 732		87 732	55 144
Immobilisations créances	376 944		376 944	299 085
Immobilisations				
Immobilisations et acomptes versés sur commandes				
Immobilisations mobilières de placement				
Immobilisationsibilités	535 492		535 492	319 824
Immobilisations constatées d'avance	127 160		127 160	91 352
ACTIF CIRCULANT	5 101 741	64 004	5 037 736	4 338 228
Immobilisations à répartir sur plusieurs exercices				
Immobilisations de remboursement des obligations				
Immobilisations de conversion - Actif				
TES DE REGULARISATION				
ACTIF	14 080 257	1 874 360	12 205 897	11 719 243

S.A.C. VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

EC PARTENAIRE

6 rue Icare 67960 ENTZHEIM

Tél. 0388247224

Page

4

Bilan

	Net au 31/03/17	Net au 31/03/16
F		
social ou individuel	38 200	38 200
d'émission, de fusion, d'apport, ...		
de réévaluation		
à légale	3 820	3 820
des statutaires ou contractuelles		
des réglementées		
réserves	3 961 461	3 603 753
à nouveau		
Profit de l'exercice	371 603	357 708
tions d'investissement		
des réglementées	1 210	2 744
CAPITAUX PROPRES	4 376 294	4 006 225
des émissions de titres participatifs		
conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
des pour risques		
des pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
des obligataires convertibles		
des emprunts obligataires		
des runts	986 789	1 456 972
des ouvert et concours bancaires	1 379 001	1 396 912
des et dettes auprès des établissements de crédits	2 365 790	2 853 884
des et dettes financières diverses	26 492	26 342
des et dettes financières diverses - Associés	2 046 233	1 591 168
des et acomptes reçus sur commandes en cours		
des fournisseurs et comptes rattachés	2 196 785	2 026 237
des onnel	532 800	562 010
des inismes sociaux	238 702	248 292
des Impôts sur les bénéfices		47 324
des Taxes sur le chiffre d'affaires	19 043	7 319
des Obligations cautionnées		
des et dettes fiscales et sociales	249 246	226 084
des fiscales et sociales	1 039 791	1 091 029
des sur immobilisations et comptes rattachés	13 800	
des dettes	140 711	124 357
des constatés d'avance		
DETTES	7 829 603	7 713 018
de conversion - Passif		
PASSIF	12 205 897	11 719 243

SODISAR et ASSOCIES

Rattaché aux Comptes

Compte de résultat

	31/03/2017	31/03/2016
s d'exploitation (1)		
de marchandises	32 948 049	32 945 332
ion vendue (biens)	10 171	9 027
ion vendue (services)	563 343	521 122
d'affaires net	33 521 563	33 475 481
à l'exportation		
ion stockée		
ion immobilisée		
tions d'exploitation		2 462
s sur provisions (et amortissements), transferts de charges	95 202	35 142
roduits	213 852	127 412
	33 830 617	33 640 497
s d'exploitation (2)		
de marchandises	26 938 567	26 842 486
ns de stock	-90 612	33 285
de matières premières et autres approvisionnements	43 996	52 998
ns de stock	4 002	-4 294
achats et charges externes (a)	2 500 385	2 417 186
taxes et versements assimilés	369 505	341 031
et traitements	2 502 956	2 429 814
s sociales	615 043	622 400
is aux amortissements et dépréciations :		
mobilitisations : dotations aux amortissements	319 795	314 789
mobilitisations : dotations aux dépréciations		
atif circulant : dotations aux dépréciations	64 004	24 318
isques et charges : dotations aux provisions		
charges	17 338	58 119
	33 284 979	33 132 133
TAT D'EXPLOITATION (I-II)	545 638	508 364
-parts de résultat sur opérations faites en commun		
de attribué ou perte transférée III		
upportée ou bénéfice transféré IV		
s financiers		
icipation (3)	10	808
s valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
ntérêts et produits assimilés (3)	1 862	2 893
s sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
ices positives de change		
s nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 873	3 701
s financières		
is aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
et charges assimilées (4)	86 232	92 603
ices négatives de change		
s nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	86 232	92 603
TAT FINANCIER (V-VI)	-84 360	-88 903
TAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	461 278	419 462

DB et ASSOCIES

SAS aux Comptes

EC PARTENAIRE

6 rue Icare 67960 ENTZHEIM

Tél. 0388247224

Page

b

Compte de résultat (suite)

	31/03/2017	31/03/2016
Produits exceptionnels		
Produits de gestion	3 328	155 443
Produits en capital	27 000	
Produits sur provisions et dépréciation et transferts de charges	1 560	2 484
Produits exceptionnels (VII)	31 888	157 927
Charges exceptionnelles		
Charges de gestion	3 468	66 400
Charges en capital	123	
Charges aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Charges exceptionnelles (VIII)	3 591	66 400
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	28 296	91 527
Participation des salariés aux résultats (IX)	13 398	31 518
Participation sur les bénéfices (X)	104 573	121 763
Produits (I+III+V+VII)	33 864 377	33 802 125
Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	33 492 774	33 444 417
BENEFICE OU PERTE	371 603	357 708
Autres produits et charges :		
Produits de crédit-bail mobilier	57 843	39 230
Produits de crédit-bail immobilier		
Produits afférents à des exercices antérieurs		
Charges afférentes à des exercices antérieurs		
Produits concernant les entités liées		
Charges concernant les entités liées		

SAS VDB et ASSOCIES

Comptable aux Comptes

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexe légale

Faits caractéristiques

s éléments significatifs

Brasserie de la Sarre a intégré le périmètre fiscal du groupe formé par la société SODISAR et ANSOL au cours de l'exercice clos 2017

Règles et méthodes comptables

rise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les sations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

IS

s d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement bles par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement les au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais aiaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

ks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier hat connu a été retenu.

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

ices

nces sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur le.

d'émission des emprunts

d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

uits et charges exceptionnels

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

gement de retraite

ntion collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

gements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

ité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du otation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

thèses actuarielles retenues sont les suivantes :

d'actualisation : 4 %

de croissance des salaires : 2 %

e départ à la retraite : 65 ans

de rotation du personnel : 0 %

de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

t d'impôt compétitivité et emploi

ément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) ndant à l'exercice pour un montant de 132 138 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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

BOB et ASSOC

commissaire aux comptes

CEC PARTENAIRE

6 rue Icare 67960 ENTZHEIM

Tél. 0388247224

Page

11

Règles et méthodes comptables

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

Notes sur le bilan

Immobilisé

au des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
d'établissement et de développement commercial				
postes d'immobilisations incorporelles	66 426			66 426
Immobilisations incorporelles	66 426			66 426
ns				
ructions sur sol propre				
ructions sur sol d'autrui				
ations générales, agencements et				
agements des constructions	7 500			7 500
ations techniques, matériel et outillage				
riels	1 666 317	66 935		1 733 252
ations générales, agencements				
agements divers	1 261 151	5 890		1 267 041
iel de transport	652		652	
iel de bureau et informatique, mobilier	110 297	3 438		113 735
llages récupérables et divers				
mmobilisations corporelles en cours				
es et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 045 917	76 263	652	3 121 528
ipations évaluées par mise en				
alence				
participations	5 054 585			5 054 585
titres immobilisés	689 782	30 801		720 583
et autres immobilisations financières	15 394			15 394
Immobilisations financières	5 759 761	30 801		5 790 562
IMMOBILISE	8 872 104	107 064	652	8 978 516

MB et ASSOCIES

Assistance aux Comptes

s'analysent comme suit :

Mobilisations incorporelles

Le fonds de commerce inscrit à l'actif du bilan a fait l'objet d'un test de dépréciation qui n'a pas conduit à constater de dépréciation.

Notes sur le bilan

bilisations financières

des filiales et participations

nements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
s ues à + 50 %)				
ISOL 67260 SARRE-UNION	88 000	2 320 261	98,14	256 543
ipations ues entre 10 et 50%)				

nements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
s ues à + 50 %)	5 054 585	5 054 585			
ipations ues entre 10 et 50%)					
» filiales françaises					
» filiales étrangères					
» participations françaises					
» participations étrangères					

Notes sur le bilan

tissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
d'établissement et de développement commercial				
postes d'immobilisations incorporelles	66 426			66 426
Immobilisations incorporelles	66 426			66 426
ns				
ructions sur sol propre				
ructions sur sol d'autrui				
ations générales, agencements et				
agements des constructions	7 500			7 500
ations techniques, matériel et outillage				
riels	903 523	197 041		1 100 563
ations générales, agencements				
agements divers	424 914	114 541		539 454
iel de transport	203	326	529	
iel de bureau et informatique, mobilier	88 524	7 888		96 412
illages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 424 663	319 795	529	1 743 929
IMMOBILISE	1 491 089	319 795	529	1 810 355

VDB et ASSOCIES

Trésorier aux Comptes

Notes sur le bilan

circulant

ks

s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
chandises				
chandises revendues en l'état	3 098 369	3 007 757	90 612	
provisionnements				
provisionnements premières				
provisionnements approvisionnements	11 826	15 828		4 002
total I	3 110 195	3 023 585	90 612	4 002
production				
produits intermédiaires				
produits finis				
produits résiduels				
total II				
production en cours				
produits				
matériaux				
services				
productions de services				
total III				
production stockée				

Notes sur le bilan

es créances

es créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 471 447 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
es de l'actif immobilisé :			
es rattachées à des participations	15 394		15 394
es de l'actif circulant :			
es Clients et Comptes rattachés	429 689	429 689	
	899 205	899 205	
souscrit - appelé, non versé			
s constatées d'avance	127 160	127 160	
	1 471 447	1 456 053	15 394
ccordés en cours d'exercice			
recupérés en cours d'exercice			

uits à recevoir

	Montant
ach à recevoir	3 443
3 S/ACH A RECEVOIR	38 729
reçev. scapalsace	187 335
'RODUIT A RECEVOIR	32 460
COURUS A RECEVOIR	1 584
	263 552

DB et ASSOCIES

Teneur aux Comptes

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

des dépréciations par catégorie :

	Montant
PROVISION SUR STOCK DE MARCHANDISES	52 000
	52 000

Capital social

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 38 200,00 euros décomposé en 3 820 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Composant le capital social au début de l'exercice	3 820	10,00
Emis pendant l'exercice		
Remboursés pendant l'exercice		
Composant le capital social à la fin de l'exercice	3 820	10,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provision des gisements pétroliers				
Investissements				
Provision des prix				
Provisions dérogatoires	2 744		1 534	1 210
Installation				
Provisions	2 744		1 534	1 210
Position des dotations et reprises :				
Dotations				
Reprises			1 534	
Annulées				

SAS et ASSOCIES

Comptes

Notes sur le bilan

S

les dettes

des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 829 603 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
nts obligataires convertibles (*)				
emprunts obligataires (*)				
nts (*) et dettes auprès des sements de crédit dont :				
an au maximum à l'origine	1 379 001	1 379 001		
us de 1 an à l'origine	986 789	277 694	709 095	
nts et dettes financières divers (*) (**)	26 492	26 492		
fournisseurs et comptes és	2 196 785	2 196 785		
fiscales et sociales	1 039 791	1 039 791		
sur immobilisations et comptes és	13 800	13 800		
dettes (**)	2 186 944	2 186 944		
s constatés d'avance				
	7 829 603	7 120 508	709 095	
runts souscrits en cours d'exercice				
runts remboursés sur l'exercice	469 818			
nt envers les associés	163 020			

ant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 126 566 euros.

s garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
its obligataires convertibles			
emprunts obligataires			
its et dettes auprès d'établissements de crédit	1 456 280	1 456 280	
its et dettes divers			
s et acomptes reçus sur commandes en cours			
fournisseurs et comptes rattachés			
fiscales et sociales			
sur immobilisations et comptes rattachés			
dettes			
	1 456 280	1 456 280	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
ACHATS N/PARVEN.	22 140
N FRES FGX N/PARVEN.	236 229
s courus s/emp	326
s cour.a payer/c.banc.	3 440
l.COURUS S/C.COUR.ASSOCIES	36 454
ISION C.P	176 420
ICIPATION SALARIES	19 034
ES CHARGES DE PERSONNEL A PAYER	30 000
ESSEMENT A PAYER	85 880
13EMOIS	39 390
ULT DIRECTION A PAYER	2 691
IFICATION A PAYER	32 206
NISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	149 244
- CHARGES A PAYER	249 246
ITS TL A REMBOURSER	106 081
APIER	16 067
	1 204 848

Charges d'exploitation

Charges de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
GES CONSTATEES D'AVANCE	2 187		
GES CONSTATEES D'AVANCE	50 557		
GES CONSTATEES D'AVANCE	74 416		
	127 160		

Notes sur le compte de résultat

re d'affaires

	France	Etranger	Total
de produits finis			
de produits intermédiaires			
de produits résiduels	10 171		10 171
ix			
de services	482 934		482 934
de marchandises	32 948 049		32 948 049
ts des activités annexes	80 409		80 409
L	33 521 563		33 521 563

ges et produits d'exploitation et financiers

.nération des commissaires aux comptes

comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 16529 euros

ges et Produits exceptionnels

Etat exceptionnel

ons de l'exercice

	Charges	Produits
és, amendes fiscales et pénales	769	
charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 699	
comptables des éléments d'actif cédés	123	
produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 328
s des cessions d'éléments d'actif		27 000
issements dérogatoires		1 534
rt de charges		26
L	3 591	31 888

Notes sur le compte de résultat

Etat et impôts sur les bénéfices

Calcul de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
Résultat courant	329 140	-27 565	356 705
Résultat exceptionnel	28 296		28 296
Dotations des salariés	13 398		13 398
Résultat comptable	344 038	-27 565	371 603

Provisions et allègements de la dette future d'impôt

Provision fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 17 982 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Provisions de la dette future d'impôt	
Provisions amortissements dérogatoires	1 210
Provisions pour hausse des prix	
Provisions plus-values à réintégrer	
d'autres éléments	
Total des bases concourant à augmenter la dette future	1 210
Allègements de la dette future d'impôt	
Provisions pour congés payés	
Provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	55 157
d'autres éléments	
Total des bases concourant à diminuer la dette future	55 157
Excédents reportables	
Plus-values à long terme	
Montant de la créance future	17 982
(C - D) * 33 1/3 %	

et ASSOCIES

Notes sur le compte de résultat

ts sur les bénéfices - Intégration fiscale

de l'exercice ouvert au 01/04/2003, la société SAS SODISAR est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS I.R. Elle agit en qualité de tête de groupe.

ité SODISAR SAS est la société mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

ière d'intégration

ière d'intégration est composé des sociétés suivantes :

IAR SAS, société mère

L SAS (filiale)

Brasserie de la Sarre qui a intégré le groupe fiscal au cours de l'exercice clos au 31/03/2017 fera partie de l'intégration fiscale exercice clos au 31/03/2018.

ilités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

es constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément ; la société mère enregistrant dans ses charges ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

ence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

ence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

it reportable

sitions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans



Autres informations

atif

moyen du personnel : 100 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
s	7	
s de maîtrise et techniciens	18	
yés	75	
rs		
	100	

ant des engagements

agements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentent un montant de 1 070 580 euros.

gements financiers

gements donnés

	Montant en euros
escomptés non échus	
et cautions	
ements en matière de pensions	236 864
ements de crédit-bail mobilier	78 600
ements de crédit-bail immobilier	
engagements donnés	
	315 464
oncernant :	
geants	
iles	
rticipations	
res entreprises liées	
ements assortis de suretés réelles	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Montants des découverts autorisés	
Emprunt solidaire SG de SODIREM, SARREDIS, NEOCADIS - Emprunt SG	1 602 000
Emprunt personnelle Mr Malvoisin	1 070 580
Emprunt solidaire de ANSOL - Emprunt EDEL 1750 k€	875 000
Emprunt solidaire de ANSOL - Emprunt EDEL 1800 k€	1 800 000
et cautions	5 347 580
Financement Fonds de commerce ANSOL - Emprunt EDEL 1750 k€	875 000
Hypothèque sur l'ensemble immobilier - Emprunt EDEL 1750 k€	875 000
Financement Fonds de commerce ANSOL - Emprunt EDEL 1800 k€	1 800 000
Engagements reçus	3 550 000
	8 897 580
Engagements concernant :	
Emprunteurs	1 070 580
Cautionnements	
Participations	
Autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Autres informations

lit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
ir d'origine				157 335	157 335
il exercices antérieurs				54 717	54 717
ions de l'exercice				26 778	26 778
tissements				81 495	81 495
il exercices antérieurs				166 406	166 406
ice				57 844	57 844
vances payées				224 250	224 250
an au plus				56 555	56 555
s d'un an et cinq ans au plus				104 971	104 971
s de cinq ans					
vances restant à payer				161 526	161 526
an au plus					
s d'un an et cinq ans au plus				3 577	3 577
s de cinq ans					
ir résiduelle				3 577	3 577
ant pris en charge dans				57 843	57 843
cice					

agements de retraite

it des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 236 864 euros

lit d'impôt compétitivité et emploi

E a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de itution du fonds de roulement.

