

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00299

Numéro SIREN : 470 202 995

Nom ou dénomination : HYPERCOSMOS

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2018 sous le numéro de dépôt 3059

SA HYPERCOSMOS

Numéro SIRET : 47020299500028

Code APE : 4711F

34 avenue Descartes
Centre Commercial Bordeaux Ouest
33160 SAINT MEDARD EN JALLES

COMPTES ANNUELS

du 01/02/2012 au 31/01/2013

Le présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux

Le 28 FEV. 2018

sous le N°

3059

COMPTES APPROUVÉS
PAR L'AGOA

du ... 12 juillet 2013

W. M.

Sommaire

Rapport de Présentation	1
Etats financiers	2
Annexes	6
Détail des comptes	23

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

SA HYPERCOSMOS

pour l'exercice du 01/02/2012 au 31/01/2013 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	61 795 844,07	Euros
Chiffre d'affaires	155 182 025,58	Euros
Résultat net comptable	3 454 213,35	Euros

Fait à FLOIRAC,
Le 22/05/2013.

Emmanuel BEZ
Expert-comptable

Etats financiers

ACTIF		Exercice clos le 31/01/2013 (12 mois)			du 01/01/2011 au 31/01/2012 (13 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		331 974	317 049	14 925	0,02	7 990	0,02
Fonds commercial		157 022		157 022	0,25	157 022	0,30
Autres immobilisations incorporelles		198 184		198 184	0,32	198 184	0,38
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains		3 176 619	87 150	3 089 469	5,00	2 595 635	4,95
Constructions		10 031 558	5 304 232	4 727 326	7,65	4 133 333	7,88
Installations techniques, matériel & outillage industriels		7 709 267	5 230 181	2 479 086	4,01	2 445 415	4,66
Autres immobilisations corporelles		13 590 743	7 563 519	6 027 224	9,75	2 857 663	5,44
Immobilisations en cours		4 298 020		4 298 020	6,96	1 570 672	2,99
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		7 866 315	2 096 643	5 769 672	9,34	5 609 208	10,69
Créances rattachées à des participations		4 094 078		4 094 078	6,63	3 815 220	7,27
Autres titres immobilisés		126 404		126 404	0,20	126 404	0,24
Prêts		147 754		147 754	0,24	152 260	0,29
Autres immobilisations financières		3 883		3 883	0,01	3 883	0,01
TOTAL (I)		51 731 822	20 598 775	31 133 047	50,38	23 672 888	45,10
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		90 170		90 170	0,15	98 556	0,19
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		11 108 763	69 226	11 039 538	17,86	11 580 724	22,06
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		1 534 106	36 119	1 497 987	2,42	1 664 099	3,17
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel		26 792		26 792	0,04	20 727	0,04
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 329 291		1 329 291	2,15		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		518 674		518 674	0,84	456 620	0,87
. Autres		4 603 911		4 603 911	7,45	4 079 801	7,77
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		9 610 000		9 610 000	15,55	9 254 799	17,63
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		783 976		783 976	1,27	787 914	1,50
Charges constatées d'avance		1 162 458		1 162 458	1,88	870 223	1,66
TOTAL (II)		30 768 142	105 345	30 662 797	49,62	28 813 463	54,90
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		82 499 963	20 704 119	61 795 844	100,00	52 486 351	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2012 (13 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 1 003 640)	1 003 640	1 003 640
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	486 922	486 922
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100 364	15 511
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	19 235 549	15 347 151
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 454 213	4 573 264
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	270 693	209 341
TOTAL (I)	24 551 382	21 635 829
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	1 525 000	1 065 000
Provisions pour charges	73 652	73 652
TOTAL (III)	1 598 652	1 138 652
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	13 000 846	8 197 407
. Découverts, concours bancaires	733 053	162 315
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 663 456	1 642 699
. Associés	1 355 833	1 057 705
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	130	59 924
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 071 159	10 962 729
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	2 428 798	2 568 189
. Organismes sociaux	1 971 627	1 971 916
. Etat, impôts sur les bénéfices		241 293
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	421 378	550 007
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	936 067	188 918
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	62 972	54 304
Autres dettes	1 383 626	1 450 431
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	616 864	604 034
TOTAL (IV)	35 645 810	29 711 871
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	61 795 844	52 486 351

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/01/2013 (12 mois)		du 01/01/2011 au 31/01/2012 (13 mois)		Variation absolue (12 / 13)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	151 833 621		151 833 621	97,84	153 045 462	97,98	-1 211 841	0,78
Production vendue biens	102 281		102 281	0,07	121 313	0,08	-19 032	-15,68
Production vendue services	3 246 124		3 246 124	2,09	3 034 198	1,94	211 926	6,98
Chiffres d'Affaires Nets	155 182 026		155 182 026	100,00	156 200 974	100,00	-1 018 948	-0,64
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			752 713	0,49	828 783	0,53	-76 070	-9,17
Autres produits			99 004	0,06	24 087	0,02	74 917	311,03
Total des produits d'exploitation (I)			156 033 743	100,55	157 053 843	100,55	-1 020 100	-0,64
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			115 703 539	74,56	116 471 563	74,57	-768 024	-0,65
Variation de stock (marchandises)			502 038	0,32	-729 272	-0,46	1 231 310	168,84
Achats de matières premières et autres approvisionnements			316 113	0,20	326 631	0,21	-10 518	-3,21
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			8 386	0,01	13 910	0,01	-5 524	-39,70
Autres achats et charges externes			12 560 664	8,09	12 704 799	8,13	-144 135	-1,12
Impôts, taxes et versements assimilés			3 150 705	2,03	3 156 260	2,02	-5 555	-0,17
Salaires et traitements			10 433 575	6,72	10 793 357	6,91	-359 782	-3,32
Charges sociales			4 403 193	2,84	4 271 782	2,73	131 411	3,08
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 925 346	1,24	1 751 321	1,12	174 025	9,94
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			98 106	0,06	64 649	0,04	33 457	51,75
Dotations aux provisions pour risques et charges					15 000	0,01	-15 000	-100,00
Autres charges			128 429	0,08	63 161	0,04	65 268	103,34
Total des charges d'exploitation (II)			149 230 097	95,16	148 903 162	95,33	326 935	0,22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			6 803 646	4,38	8 150 682	5,22	-1 347 036	-16,52
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			5 082	0,00	3 298	0,00	1 784	54,09
Produits des autres valeurs mobilières et créances			1 493	0,00	11 270	0,01	-9 777	-86,74
Autres intérêts et produits assimilés			273 503	0,18	235 718	0,15	37 785	16,03
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			22 573	0,01	31 939	0,02	-9 366	-29,31
Total des produits financiers (V)			302 651	0,20	282 226	0,18	20 425	7,24
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			320 073	0,21	243 907	0,16	76 166	31,23
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			320 073	0,21	243 907	0,16	76 166	31,23
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-17 422	-0,00	38 319	0,02	-55 741	-145,46
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			6 786 224	4,37	8 189 001	5,24	-1 402 777	-17,12
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			31 527	0,02	1 696 280	1,09	-1 664 753	-96,13
Produits exceptionnels sur opérations en capital			21 440	0,01	700	0,00	20 740	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			40 000	0,03			40 000	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)			92 967	0,06	1 696 980	1,09	-1 604 013	-94,51
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			10 238	0,01	650 616	0,42	-640 378	-98,42
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			260 859	0,17	425 444	0,27	-164 585	-38,68
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			561 352	0,36	566 465	0,36	-5 113	-0,39

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/01/2013 (12 mois)		du 01/01/2011 au 31/01/2012 (13 mois)		Variation absolue (12 / 13)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	832 449	0,54	1 642 525	1,05	-810 076	-49,31
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-739 483	-0,47	54 455	0,03	-793 938	N/S
Participation des salariés (IX)	1 073 355	0,69	1 243 748	0,80	-170 393	-13,69
Impôts sur les bénéfices (X)	1 519 173	0,98	2 426 443	1,55	-907 270	-37,38
Total des Produits (I+III+V+VII)	156 429 360	100,80	159 033 049	101,81	-2 603 689	-1,63
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	152 975 147	98,58	154 459 785	98,89	-1 484 638	-0,95
RÉSULTAT NET	3 454 213	2,23	4 573 264	2,93	-1 119 051	-24,46
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier	594 325	0,38	649 797	0,42	-55 472	-8,53

Annexes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2013 dont le total est de 61 795 844,07 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 454 213,35 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2012 au 31/01/2013.

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

L'exercice précédent avait une durée de 13 mois recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/01/2012.

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,

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, 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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
Bâtiments	20 ans
Constructions	de 15 à 20 ans
Agencements, aménagements des constructions	de 05 à 15 ans
Matériel et outillage	de 02 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations divers	de 03 à 20 ans
Matériel de transport	de 01 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 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 suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

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'arrêt 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.

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. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

- Au titre des exercices antérieurs, le total des abandons de créance consentis et assortis d'une clause de retour à meilleure fortune, s'élève à 3 154 149 euros (Berlincau Restauration : 1 583 328 euros, Sofile Média : 1 570 821 euros).
- Au 31/01/2013, le nombre d'heures ouvertes au titre du Droit Individuel à la Formation s'élève à 30 997 heures. Les salariés pouvant en bénéficier sont au nombre de 332.
- Une provision complémentaire de 500 000 euros a été comptabilisée au 31 janvier 2013, pour faire face à l'évolution d'un litige en cours. Elle est destinée à prendre en charge les frais qui ne seraient éventuellement pas couverts par les assurances.
- La société est intégrée fiscalement dans le groupe constituée par la société SOFILE, tête de groupe, et ses filiales directes et indirectes.
La société verse à SOFILE, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société aurait bénéficié en l'absence d'intégration.
L'éventuelle économie d'impôt, égale à la différence entre la somme des impôts qui auraient dû être versés par chacune des sociétés du groupe prise séparément et l'impôt versé à raison du résultat d'ensemble, est réalisée par SOFILE.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	666 792		20 389
Terrains	2 741 890		521 000
Constructions sur sol propre			355 000
Constructions sur sol d'autrui	8 962 376		726 295
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	7 069 849		744 503
Autres install., agencements, aménagements	8 994 161		3 789 482
Matériel de transport	41 099		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	769 190		80 170
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 570 672		4 031 420
Avances et acomptes			
TOTAL	30 149 236		10 247 869
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	11 521 071		1 798 966
Autres titres immobilisés	126 404		
Prêts et autres immobilisations financières	156 143		9 800
TOTAL	11 803 618		1 808 766
TOTAL GENERAL	42 619 646		12 077 024

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Reév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			687 180	
Terrains		86 270	3 176 619	
Constructions sur sol propre			355 000	
Constructions sur sol d'autrui		12 112	9 676 558	
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		105 085	7 709 267	
Autres install., agencements, aménagements		65 153	12 718 490	
Matériel de transport		677	40 421	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		17 529	831 831	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	1 304 072		4 298 020	
Avances et acomptes				
TOTAL	1 304 072	286 827	38 806 207	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	160 464	1 199 179	11 960 394	
Autres titres immobilisés			126 404	
Prêts et autres immobilisations financières		14 306	151 637	
TOTAL	160 464	1 213 485	12 238 435	
TOTAL GENERAL	1 464 536	1 500 312	51 731 822	

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	303 596	13 453		317 049
Terrains	146 255	27 166	86 270	87 150
Constructions sur sol propre		49		49
Constructions sur sol d'autrui	4 829 043	483 734	8 593	5 304 183
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	4 624 434	710 818	105 071	5 230 181
Installations, agencements divers	6 218 159	654 961	55 189	6 817 931
Matériel de transport	41 098		677	40 421
Matériel de bureau, informatique, mobilier	687 530	35 166	17 529	705 167
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	16 546 519	1 911 893	273 329	18 185 082
TOTAL GENERAL	16 850 114	1 925 346	273 329	18 502 131

	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	13 453				
Terrains	27 166				
Constructions sur sol propre	49				
Constructions sur sol d'autrui	483 734			61 352	
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	710 818				
Installations, agencements divers	654 961				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	35 166				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 911 893			61 352	
TOTAL GENERAL	1 925 346			61 352	

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	209 341	61 352		270 693
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	209 341	61 352		270 693
Pour litiges	1 065 000	500 000	40 000	1 525 000
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts	73 652			73 652
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	1 138 652	500 000	40 000	1 598 652
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	2 096 643			2 096 643
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	30 078	69 226	30 078	69 226
Sur comptes clients	41 810	28 881	34 571	36 119
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	2 168 531	98 106	64 649	2 201 988
TOTAL GENERAL	3 516 524	659 459	104 649	4 071 333
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		98 106	64 649	
- financières				
- exceptionnelles		561 352	40 000	

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	4 094 078		4 094 078
Prêts	147 754	12 740	135 014
Autres immobilisations financières	3 883		3 883
Clients douteux ou litigieux	9 005	9 005	
Autres créances clients	1 525 101	1 525 101	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	26 792	26 792	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	1 329 291	1 329 291	
- T.V.A.	518 674	518 674	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	411 078	411 078	
Groupe et associés	590 591	590 591	
Débiteurs divers	3 602 242	3 602 242	
Charges constatées d'avance	1 162 458	1 162 458	
TOTAL GENERAL	13 420 948	9 187 972	4 232 976
Montant des prêts accordés dans l'exercice	9 800		
Remboursements des prêts dans l'exercice	14 306		
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	733 053	733 053		
- plus d'un an	13 000 846	2 699 730	7 680 663	2 620 453
Emprunts et dettes financières	1 663 456	400 408	1 263 049	
Fournisseurs et comptes rattachés	11 071 159	11 071 159		
Personnel et comptes rattachés	2 428 798	2 000 995	427 803	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 971 627	1 971 627		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	421 378	421 378		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	936 067	936 067		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	62 972	62 972		
Groupe et associés	1 355 833	1 355 833		
Autres dettes	1 383 626	1 383 626		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	616 864	616 864		
TOTAL GENERAL	35 645 680	23 653 712	9 371 515	2 620 453
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 701 069			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	1 966			

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

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

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. a 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	5 420 164	3 948	
Créances rattachées à des participations	1 290 579		
Prêts	1 940 000	770 000	
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	238 771	17 043	
Autres créances	311 790	278 801	
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			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 721	875	2 655 673
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 353 867		
Produits de participation			
Autres produits financiers	13 215	3 853	
Charges financières			

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Droit au bail SOTEM	27 441			27 441
Droit au bail SODIG	121 959			121 959
Eléments incorporels DIPAL	121 959			121 959
Eléments incorporels MENAGER	76 225			76 225
Droit au bail	7 622			7 622

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	755 502
Autres créances	1 352 426
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	2 107 928

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	23 038
Emprunts et dettes financières divers	115 627
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 509 385
Dettes fiscales et sociales	4 625 411
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	810 372
TOTAL	7 083 834

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 162 458	616 864
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 162 458	616 864

Commentaires:

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	4 562	220,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	4 562	220,00

Commentaires:

Les 4 562 actions se décomposent en 3 362 actions ordinaires et 1 200 actions en priorité.

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	151 833 621
Ventes de produits finis	102 281
Prestations de services	3 246 124
TOTAL	155 182 026

Répartition par marché géographique	Montant
France	155 182 026
Etranger	
TOTAL	155 182 026

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	6 786 224	
Résultat exceptionnel (et participation)	-739 483	
Résultat comptable	3 454 213	

Commentaires:
RAS

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - CREDIT BAIL IMMOBILIER**

	Terrains	Constructions	Total
Valeur d'origine		6 301 315	6 301 315
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		2 546 783	2 546 783
- Dotations de l'exercice		315 066	315 066
TOTAL		3 439 466	3 439 466
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		5 267 445	5 267 445
- Exercice		591 230	591 230
TOTAL		5 858 675	5 858 675
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		621 962	621 962
- à plus d'un an et cinq au plus		1 140 843	1 140 843
- à plus de cinq ans			
TOTAL		1 762 805	1 762 805
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		1	1
- à plus de cinq ans			
TOTAL		1	1
Montant pris en charge dans l'exercice		594 325	594 325

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	4 034 561
Engagements en matière de pensions	591 640
Autres engagements donnés :	
- Intérêts sur emprunts	943 789
- Crédit bail immobilier	1 762 805
TOTAL	7 332 795
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	170 036
- les participations	3 864 525
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.3 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	45	
Agents de maîtrise et techniciens	38	
Employés	317	
Ouvriers		
TOTAL	400	

Commentaires:
RAS

10.5 - 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		591 640	
TOTAL		591 640	

Commentaires:

Hypothèses de calcul de l'IDR :

- Age de départ : départ volontaire à l'initiative du salarié.

Cadres : 63 ans AGM : 61 ans Employés : 59 ans

- Tables appliquées : probabilité de survie selon "2008 INSEE 2007/2008".

- Taux de turnover : il s'agit du taux moyen. Globalement, le turnover est constant d'année en année.

- Taux d'actualisation : 4.65

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

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

Les comptes de la société sont consolidés par intégration globale dans la société SOFILE -
34 Avenues Descartes - 33160 Saint Médard en Jalles.

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Berlincan Restauration</i>	7 622	-243 574	100	7 622	7 622			878 686	-195 000	
<i>Sofile Voyages</i>	7 622	514 779	100	7 622	7 622			1 120 101	30 231	
<i>SCI Sociga</i>	761 250	-953 370	100	4 126 919	3 250 276	1 290 579		351 596	-20 969	
<i>Sofile Distribution</i>	8 000	-463	100	8 000	8 000					
<i>Sofile Média</i>	711 114	-711 114	100	1 220 000		1 940 000		6 483 857	-12 468	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<i>Jean Label</i>	50 000	-10 062	100	50 000	50 000			919 747	32 020	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>	431 220	-1 356 765		3 948	3 948			14 056 842	-792 881	
<i>b) Etrangères</i>										

Observations complémentaires

La participation française non reprise en A concerne SAS SOCIGA BBJ.

HYPERCOSMOS
Société par actions simplifiée
au capital de 1.003.640 euros
Siège social : Lieudit Berlincan, Avenue Descartes
33160 ST MEDARD EN JALLES
470 202 995 RCS BORDEAUX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 10 JUILLET 2013

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 JANVIER 2013

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 3.454.213,35 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	3.454.213,35 euros
------------------------	--------------------

Dotations aux réserves :

Aux autres réserves, soit	2.354.201,75 euros
---------------------------	--------------------

Dividendes :

A titre de dividende	1.100.011,60 euros
----------------------	--------------------

Totaux	3.454.213,35 euros	3.454.213,35 euros
---------------	---------------------------	---------------------------

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 687,50 euros pour les actions prioritaires « P ».

Le dividende unitaire est de 81,80 euros pour les actions ordinaires « O ».

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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

Il est rappelé que ce dividende est soumis au prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, institué par l'article 117 Quater modifié du CGI, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2013.

Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Ce dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 15,5%.

Rappel des dividendes distribués

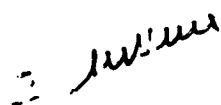
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 janvier 2012	600.012,44 €		
31 décembre 2010	612.263,86 €		
31 décembre 2009	800.005,38 €		

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président





KPMG AUDIT SUD-OUEST
224 rue Carmin
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 52 52
Télécopie : +33 (0)5 82 52 52 51
Site internet : www.kpmg.fr

Adresse de correspondance

11 rue Archimède
Domaine de Pelus
33692 Mérignac cédex
France

Téléphone : +33 (0)5 56 42 43 44
Télécopie : + 33 (0) 5 56 42 43 80

HYPERCOSMOS S.A.S.

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

Exercice clos le 31 janvier 2013
HYPERCOSMOS S.A.S.
Lieu Dit Berlincan - Avenue Descartes
33160 Saint Médard en Jalles
Ce rapport contient 24 pages
Référence : NM/JC



KPMG AUDIT SUD-OUEST
224 rue Carmin
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 52 52
Télécopie : +33 (0)5 82 52 52 51
Site internet : www.kpmg.fr

HYPERCOSMOS S.A.S.

Siège social : Lieu Dit Berlincan - Avenue Descartes
33160 Saint Médard en Jalles
Capital social : €1 003 640

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2013

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 janvier 2013, sur :

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

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

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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Préambule » de l'annexe concernant la durée de 13 mois de l'exercice précédent.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Le 25 juin 2013

KPMG Audit Sud-Ouest



Jacques Gastaings
Associé

Etats financiers

ACTIF		Exercice clos le 31/01/2013 (12 mois)		du 01/01/2011 au 31/01/2012 (13 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		331 974	317 049	14 925	0,02	7 990	0,02
Fonds commercial		157 022		157 022	0,25	157 022	0,30
Autres immobilisations incorporelles		198 184		198 184	0,32	198 184	0,38
Avances & acomptes sur Immobilisations incorporelles							
Terrains		3 176 619	87 150	3 089 469	5,00	2 595 635	4,95
Constructions		10 031 558	5 304 232	4 727 326	7,65	4 133 333	7,88
Installations techniques, matériel & outillage industriels		7 709 267	5 230 181	2 479 086	4,01	2 445 415	4,66
Autres immobilisations corporelles		13 590 743	7 563 519	6 027 224	9,75	2 857 663	5,44
Immobilisations en cours		4 298 020		4 298 020	6,96	1 570 672	2,99
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		7 866 315	2 096 643	5 769 672	9,34	5 609 208	10,69
Créances rattachées à des participations		4 094 078		4 094 078	6,63	3 815 220	7,27
Autres titres immobilisés		126 404		126 404	0,20	126 404	0,24
Prêts		147 754		147 754	0,24	152 260	0,29
Autres immobilisations financières		3 883		3 883	0,01	3 883	0,01
TOTAL (I)		51 731 822	20 598 775	31 133 047	50,38	23 672 888	45,10
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		90 170		90 170	0,15	98 556	0,19
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		11 108 763	69 226	11 039 538	17,88	11 580 724	22,06
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		1 534 106	36 119	1 497 987	2,42	1 664 099	3,17
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel		26 792		26 792	0,04	20 727	0,04
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 329 291		1 329 291	2,15		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		518 674		518 674	0,84	456 620	0,87
. Autres		4 603 911		4 603 911	7,45	4 079 801	7,77
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		9 610 000		9 610 000	15,55	9 254 799	17,63
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		783 976		783 976	1,27	787 914	1,50
Charges constatées d'avance		1 162 458		1 162 458	1,88	870 223	1,66
TOTAL (II)		30 768 142	105 345	30 662 797	49,62	28 813 463	54,90
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		82 499 963	20 704 119	61 795 844	100,00	52 486 351	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/01/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2012 (13 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 1 003 640)		1 003 640	1,62	1 003 640	1,91
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		486 922	0,79	486 922	0,93
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		100 364	0,16	15 511	0,03
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		19 235 549	31,13	15 347 151	29,24
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice		3 454 213	5,59	4 573 264	8,71
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées		270 693	0,44	209 341	0,40
TOTAL(I)		24 551 382	39,73	21 635 829	41,22
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
TOTAL(II)					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques		1 525 000	2,47	1 065 000	2,03
Provisions pour charges		73 652	0,12	73 652	0,14
TOTAL (III)		1 598 652	2,59	1 138 652	2,17
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts		13 000 846	21,04	8 197 407	15,62
. Découverts, concours bancaires		733 053	1,19	162 315	0,31
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers		1 663 456	2,69	1 642 699	3,13
. Associés		1 355 833	2,19	1 057 705	2,02
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		130	0,00	59 924	0,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 071 159	17,92	10 962 729	20,89
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		2 428 798	3,93	2 568 189	4,89
. Organismes sociaux		1 971 627	3,19	1 971 916	3,76
. Etat, impôts sur les bénéfices				241 293	0,46
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		421 378	0,68	550 007	1,05
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		936 067	1,51	188 918	0,36
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		62 972	0,10	54 304	0,10
Autres dettes		1 383 626	2,24	1 450 431	2,76
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance		616 864	1,00	604 034	1,15
TOTAL(IV)		35 645 810	57,68	29 711 871	56,61
Ecart de conversion passif	(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)		61 795 844	100,00	52 486 351	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/01/2013 (12 mois)		du 01/01/2011 au 31/01/2012 (13 mois)		Variation absolue (12 / 13)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	151 833 621		151 833 621	97,84	153 045 462	97,98	-1 211 841	-0,78
Production vendue biens	102 281		102 281	0,07	121 313	0,08	-19 032	-15,68
Production vendue services	3 246 124		3 246 124	2,09	3 034 198	1,94	211 926	6,58
Chiffres d'Affaires Nets	155 182 026		155 182 026	100,00	156 200 974	100,00	-1 018 948	-0,64
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			752 713	0,49	828 783	0,53	-76 070	-9,17
Autres produits			99 004	0,06	24 087	0,02	74 917	311,03
Total des produits d'exploitation (I)			156 033 743	100,55	157 053 843	100,55	-1 020 100	-0,64
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			115 703 539	74,56	116 471 563	74,57	-768 024	-0,65
Variation de stock (marchandises)			502 038	0,32	-729 272	-0,46	1 231 310	168,84
Achats de matières premières et autres approvisionnements			316 113	0,20	326 631	0,21	-10 518	-3,21
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			8 386	0,01	13 910	0,01	-5 524	-39,70
Autres achats et charges externes			12 560 664	8,09	12 704 799	8,13	-144 135	-1,12
Impôts, taxes et versements assimilés			3 150 705	2,03	3 156 260	2,02	-5 555	-0,17
Salaires et traitements			10 433 575	6,72	10 793 357	6,91	-359 782	-3,32
Charges sociales			4 403 193	2,84	4 271 782	2,73	131 411	3,08
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 925 346	1,24	1 751 321	1,12	174 025	9,94
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			98 106	0,06	64 649	0,04	33 457	51,75
Dotations aux provisions pour risques et charges					15 000	0,01	-15 000	-100,00
Autres charges			128 429	0,08	63 161	0,04	65 268	103,34
Total des charges d'exploitation (II)			149 230 097	96,16	148 903 162	95,33	326 935	0,22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			6 803 646	4,38	8 150 682	5,22	-1 347 036	-16,52
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			5 082	0,00	3 298	0,00	1 784	54,09
Produits des autres valeurs mobilières et créances			1 493	0,00	11 270	0,01	-9 777	-66,74
Autres intérêts et produits assimilés			273 503	0,18	235 718	0,15	37 785	16,03
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			22 573	0,01	31 939	0,02	-9 366	-29,31
Total des produits financiers (V)			302 651	0,20	282 226	0,18	20 425	7,24
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			320 073	0,21	243 907	0,16	76 166	31,23
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			320 073	0,21	243 907	0,16	76 166	31,23
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-17 422	-0,00	38 319	0,02	-55 741	-145,46
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			6 786 224	4,37	8 189 001	5,24	-1 402 777	-17,12
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			31 527	0,02	1 696 280	1,09	-1 664 753	-98,13
Produits exceptionnels sur opérations en capital			21 440	0,01	700	0,00	20 740	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			40 000	0,03			40 000	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)			92 967	0,06	1 696 980	1,09	-1 604 013	-94,51
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			10 238	0,01	650 616	0,42	-640 378	-98,42
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			260 859	0,17	425 444	0,27	-164 585	-38,68
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			561 352	0,36	566 465	0,36	-5 113	-0,89

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/01/2013 (12 mois)		du 01/01/2011 au 31/01/2012 (13 mois)		Variation absolue (12 / 13)	%
<i>Total des charges exceptionnelles (VIII)</i>	832 449	0,54	1 642 525	1,05	-810 076	-49,31
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-739 483	-0,47	54 455	0,03	-793 938	N/S
Participation des salariés (IX)	1 073 355	0,69	1 243 748	0,80	-170 393	-13,69
Impôts sur les bénéfices (X)	1 519 173	0,98	2 426 443	1,55	-907 270	-37,38
<i>Total des Produits (I+III+V+VII)</i>	156 429 360	100,80	159 033 049	101,81	-2 603 689	-1,63
<i>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</i>	152 975 147	98,58	154 459 785	98,89	-1 484 638	-0,95
RÉSULTAT NET	3 454 213	2,23	4 573 264	2,93	-1 119 051	-24,46
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier	594 325	0,38	649 797	0,42	-55 472	-8,53

Annexes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2013 dont le total est de 61 795 844,07 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 454 213,35 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2012 au 31/01/2013.

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

L'exercice précédent avait une durée de 13 mois recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/01/2012.

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,

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, 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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
Bâtiments	20 ans
Constructions	de 15 à 20 ans
Agencements, aménagements des constructions	de 05 à 15 ans
Matériel et outillage	de 02 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations divers	de 03 à 20 ans
Matériel de transport	de 01 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 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 suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

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.

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. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

- Au titre des exercices antérieurs, le total des abandons de créance consentis et assortis d'une clause de retour à meilleure fortune, s'élève à 3 154 149 euros (Berlincau Restauration : 1 583 328 euros, Sofile Média : 1 570 821 euros).
- Au 31/01/2013, le nombre d'heures ouvertes au titre du Droit Individuel à la Formation s'élève à 30 997 heures. Les salariés pouvant en bénéficier sont au nombre de 332.
- Une provision complémentaire de 500 000 euros a été comptabilisée au 31 janvier 2013, pour faire face à l'évolution d'un litige en cours. Elle est destinée à prendre en charge les frais qui ne seraient éventuellement pas couverts par les assurances.
- La société est intégrée fiscalement dans le groupe constituée par la société SOFILE, tête de groupe, et ses filiales directes et indirectes.
La société verse à SOFILE, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société aurait bénéficié en l'absence d'intégration.
L'éventuelle économie d'impôt, égale à la différence entre la somme des impôts qui auraient dû être versés par chacune des sociétés du groupe prise séparément et l'impôt versé à raison du résultat d'ensemble, est réalisée par SOFILE.

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	666 792		20 389
Terrains	2 741 890		521 000
Constructions sur sol propre			355 000
Constructions sur sol d'autrui	8 962 376		726 295
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	7 069 849		744 503
Autres install., agencements, aménagements	8 994 161		3 789 482
Matériel de transport	41 099		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	769 190		80 170
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 570 672		4 031 420
Avances et acomptes			
TOTAL	30 149 236		10 247 869
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	11 521 071		1 798 966
Autres titres immobilisés	126 404		
Prêts et autres immobilisations financières	156 143		9 800
TOTAL	11 803 618		1 808 766
TOTAL GENERAL	42 619 646		12 077 024

	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			687 180	
Terrains		86 270	3 176 619	
Constructions sur sol propre			355 000	
Constructions sur sol d'autrui		12 112	9 676 558	
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		105 085	7 709 267	
Autres install., agencements, aménagements		65 153	12 718 490	
Matériel de transport		677	40 421	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		17 529	831 831	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	1 304 072		4 298 020	
Avances et acomptes				
TOTAL	1 304 072	286 827	38 806 207	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	160 464	1 199 179	11 960 394	
Autres titres immobilisés			126 404	
Prêts et autres immobilisations financières		14 306	151 637	
TOTAL	160 464	1 213 485	12 238 435	
TOTAL GENERAL	1 464 536	1 500 312	51 731 822	

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	303 596	13 453		317 049
Terrains	146 255	27 166	86 270	87 150
Constructions sur sol propre		49		49
Constructions sur sol d'autrui	4 829 043	483 734	8 593	5 304 183
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	4 624 434	710 818	105 071	5 230 181
Installations, agencements divers	6 218 159	654 961	55 189	6 817 931
Matériel de transport	41 098		677	40 421
Matériel de bureau, informatique, mobilier	687 530	35 166	17 529	705 167
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	16 546 519	1 911 893	273 329	18 185 082
TOTAL GENERAL	16 850 114	1 925 346	273 329	18 502 131

	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	13 453				
Terrains	27 166				
Constructions sur sol propre	49				
Constructions sur sol d'autrui	483 734			61 352	
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	710 818				
Installations, agencements divers	654 961				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	35 166				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 911 893			61 352	
TOTAL GENERAL	1 925 346			61 352	

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	209 341	61 352		270 693
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	209 341	61 352		270 693
Pour litiges	1 065 000	500 000	40 000	1 525 000
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts	73 652			73 652
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	1 138 652	500 000	40 000	1 598 652
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	2 096 643			2 096 643
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	30 078	69 226	30 078	69 226
Sur comptes clients	41 810	28 881	34 571	36 119
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	2 168 531	98 106	64 649	2 201 988
TOTAL GENERAL	3 516 524	659 459	104 649	4 071 333
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		98 106	64 649	
- financières				
- exceptionnelles		561 352	40 000	

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	4 094 078		4 094 078
Prêts	147 754	12 740	135 014
Autres immobilisations financières	3 883		3 883
Clients douteux ou litigieux	9 005	9 005	
Autres créances clients	1 525 101	1 525 101	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	26 792	26 792	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	1 329 291	1 329 291	
- T.V.A.	518 674	518 674	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	411 078	411 078	
Groupe et associés	590 591	590 591	
Débiteurs divers	3 602 242	3 602 242	
Charges constatées d'avance	1 162 458	1 162 458	
TOTAL GENERAL	13 420 948	9 187 972	4 232 976
Montant des prêts accordés dans l'exercice	9 800		
Remboursements des prêts dans l'exercice	14 306		
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	733 053	733 053		
- plus d'un an	13 000 846	2 699 730	7 680 663	2 620 453
Emprunts et dettes financières	1 663 456	400 408	1 263 049	
Fournisseurs et comptes rattachés	11 071 159	11 071 159		
Personnel et comptes rattachés	2 428 798	2 000 995	427 803	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 971 627	1 971 627		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	421 378	421 378		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	936 067	936 067		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	62 972	62 972		
Groupe et associés	1 355 833	1 355 833		
Autres dettes	1 383 626	1 383 626		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	616 864	616 864		
TOTAL GENERAL	35 645 680	23 653 712	9 371 515	2 620 453
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 701 069			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	1 966			

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

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

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. a 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	5 420 164	3 948	
Créances rattachées à des participations	1 290 579		
Prêts	1 940 000	770 000	
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	238 771	17 043	
Autres créances	311 790	278 801	
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			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 721	875	2 655 673
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 353 867		
Produits de participation			
Autres produits financiers	13 215	3 853	
Charges financières			

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Droit au bail SOTEM	27 441			27 441
Droit au bail SODIG	121 959			121 959
Eléments incorporels DIPAL	121 959			121 959
Eléments incorporels MENAGER	76 225			76 225
Droit au bail	7 622			7 622

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	755 502
Autres créances	1 352 426
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	2 107 928

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	23 038
Emprunts et dettes financières divers	115 627
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 509 385
Dettes fiscales et sociales	4 625 411
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	810 372
TOTAL	7 083 834

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 162 458	616 864
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 162 458	616 864

Commentaires:

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	4 562	220,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	4 562	220,00

Commentaires:

Les 4 562 actions se décomposent en 3 362 actions ordinaires et 1 200 actions en priorité.

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par marché géographique	Montant
France	155 182 026
Etranger	
TOTAL	155 182 026

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	6 786 224	
Résultat exceptionnel (et participation)	-739 483	
Résultat comptable	3 454 213	

Commentaires:
RAS

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - CREDIT BAIL IMMOBILIER

	Terrains	Constructions	Total
Valeur d'origine		6 301 315	6 301 315
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		2 546 783	2 546 783
- Dotations de l'exercice		315 066	315 066
TOTAL		3 439 466	3 439 466
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		5 267 445	5 267 445
- Exercice		591 230	591 230
TOTAL		5 858 675	5 858 675
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		621 962	621 962
- à plus d'un an et cinq au plus		1 140 843	1 140 843
- à plus de cinq ans			
TOTAL		1 762 805	1 762 805
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		1	1
- à plus de cinq ans			
TOTAL		1	1
Montant pris en charge dans l'exercice		594 325	594 325

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	4 034 561
Engagements en matière de pensions	591 640
Autres engagements donnés :	
- Intérêts sur emprunts	943 789
- Crédit bail immobilier	1 762 805
TOTAL	7 332 795
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	170 036
- les participations	3 864 525
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.3 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	45	
Agents de maîtrise et techniciens	38	
Employés	317	
Ouvriers		
TOTAL	400	

Commentaires:
RAS

10.5 - 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		591 640	
TOTAL		591 640	

Commentaires:

Hypothèses de calcul de l'IDR :

- Age de départ : départ volontaire à l'initiative du salarié.

Cadres : 63 ans AGM : 61 ans Employés : 59 ans

- Tables appliquées : probabilité de survie selon "2008 INSEE 2007/2008".

- Taux de turnover : il s'agit du taux moyen. Globalement, le turnover est constant d'année en année.

- Taux d'actualisation : 4.65

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

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

Les comptes de la société sont consolidés par intégration globale dans la société SOFILE -
34 Avenues Descartes - 33160 Saint Médard en Jalles.

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Berlincan Restauration</i>	7 622	-243 574	100	7 622	7 622			878 686	-195 000	
<i>Sofile Voyages</i>	7 622	514 779	100	7 622	7 622			1 120 101	30 231	
<i>SCI Sociga</i>	761 250	-953 370	100	4 126 919	3 250 276	1 290 579		351 596	-20 969	
<i>Sofile Distribution</i>	8 000	-463	100	8 000	8 000					
<i>Sofile Média</i>	711 114	-711 114	100	1 220 000		1 940 000		6 483 857	-12 468	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<i>Jean Label</i>	50 000	-10 062	100	50 000	50 000			919 747	32 020	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>	431 220	-1 356 765		3 948	3 948			14 056 842	-792 881	
<i>b) Etrangères</i>										

Observations complémentaires

La participation française non reprise en A concerne SAS SOCIGA BBJ.