

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 3061

SAS HYPERCOSMOS

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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2015

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

Le 28 FEV. 2018

sous le N°

3061

COMPTES APPROUVÉS
PAR L'AGOA

du 27 juillet 2015

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

SAS HYPERCOSMOS

pour l'exercice du 01/02/2014 au 31/01/2015 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	78 553 456,75	Euros
Chiffre d'affaires	162 825 690,54	Euros
Résultat net comptable	2 791 889,30	Euros

Fait à FLOIRAC,
Le 22/06/2015

Emmanuel BEZ
Expert-comptable

Etats financiers

ACTIF		Exercice clos le 31/01/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2014 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		381 375	356 280	25 096	0,03	4 212	0,01
Fonds commercial		157 022		157 022	0,20	157 022	0,21
Autres immobilisations incorporelles		198 184		198 184	0,25	198 184	0,26
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains		3 791 619	141 482	3 650 137	4,66	3 677 303	4,89
Constructions		9 978 658	6 121 316	3 857 342	4,91	4 280 063	5,70
Installations techniques, matériel & outillage industriels		9 724 520	6 221 335	3 503 184	4,46	3 221 402	4,29
Autres immobilisations corporelles		25 690 312	8 978 657	16 711 654	21,27	8 128 044	10,82
Immobilisations en cours		8 072 889		8 072 889	10,28	9 616 840	12,80
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		7 894 821	2 146 643	5 748 178	7,32	5 781 954	7,69
Créances rattachées à des participations		4 375 497	291 155	4 084 342	5,20	5 309 809	7,07
Autres titres immobilisés		160 429		160 429	0,20	149 418	0,20
Prêts		151 038		151 038	0,19	146 876	0,20
Autres immobilisations financières		3 883		3 883	0,00	3 883	0,01
TOTAL (I)		70 580 249	24 256 869	46 323 380	58,97	40 675 011	54,12
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		73 638		73 638	0,09	64 043	0,09
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits Intermédiaires et finis							
Marchandises		11 856 879	32 972	11 823 908	15,05	11 779 663	15,67
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		2 031 937	93 690	1 938 247	2,47	1 523 999	2,03
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel		2 578		2 578	0,00	10 073	0,01
. Organismes sociaux		2 504		2 504	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 238 966		1 238 966	1,56		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		573 243		573 243	0,73	575 997	0,77
. Autres		4 512 366	178 201	4 334 165	5,52	4 209 928	5,60
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		9 238 967		9 238 967	11,76	13 110 000	17,44
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		1 921 673		1 921 673	2,45	2 125 777	2,83
Charges constatées d'avance		1 082 188		1 082 188	1,38	1 076 985	1,43
TOTAL (II)		32 534 940	304 863	32 230 077	41,03	34 476 463	45,88
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		103 115 189	24 561 732	78 553 457	100,00	75 151 474	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2015 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2014 (12 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	100 364
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	24 280 155	21 589 751
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 791 889	3 790 416
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	393 398	332 046
TOTAL (I)	29 056 369	27 303 138
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	2 015 000	1 900 000
Provisions pour charges	237 414	73 652
TOTAL (III)	2 252 414	1 973 652
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	25 558 124	22 593 245
. Découverts, concours bancaires	127 796	
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 164 813	1 394 939
. Associés	1 015 391	1 678 340
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	130	130
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 302 150	11 979 847
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	2 416 756	2 729 058
. Organismes sociaux	2 781 197	2 122 578
. Etat, Impôts sur les bénéfices		313 494
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	592 411	381 835
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	890 454	815 228
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	129 238	86 979
Autres dettes	644 580	1 175 600
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	621 633	603 411
TOTAL (IV)	47 244 674	45 874 683
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF (I à V)	78 553 457	75 151 474

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/01/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	159 912 028		159 912 028	98,21	158 775 077	98,37	1 136 951	0,72		
Production vendue biens	108 321		108 321	0,07	126 346	0,08	-18 025	-14,25		
Production vendue services	2 805 341		2 805 341	1,72	2 504 760	1,55	300 581	12,00		
Chiffres d'Affaires Nets	162 825 691		162 825 691	100,00	161 406 184	100,00	1 419 507	0,88		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			856 613	0,53	1 334 616	0,83	-478 003	-35,81		
Autres produits			64 112	0,04	53 316	0,03	10 796	20,25		
Total des produits d'exploitation (I)			163 746 415	100,57	162 794 116	100,85	952 299	0,58		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			120 996 326	74,31	121 760 444	75,44	-764 118	-0,62		
Variation de stock (marchandises)			-37 438	-0,01	-710 678	-0,43	673 240	94,73		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			288 876	0,18	294 093	0,18	-5 217	-1,75		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-9 595	-0,00	26 127	0,02	-35 722	-136,71		
Autres achats et charges externes			13 292 061	8,16	13 211 619	8,19	80 442	0,61		
Impôts, taxes et versements assimilés			3 647 693	2,24	3 179 445	1,97	468 248	14,73		
Salaires et traitements			11 601 696	7,13	10 937 115	6,78	664 581	6,08		
Charges sociales			4 295 336	2,64	4 138 323	2,56	157 013	3,79		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 748 776	1,69	2 228 967	1,38	519 809	23,32		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			229 668	0,14	87 893	0,05	141 775	161,30		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			50 908	0,03	49 721	0,03	1 187	2,39		
Total des charges d'exploitation (II)			157 104 306	96,49	155 203 069	96,16	1 901 237	1,22		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			6 642 109	4,08	7 591 048	4,70	-948 939	-12,49		
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			3 695	0,00	5 723	0,00	-2 028	-35,43		
Produits des autres valeurs mobilières et créances			818	0,00	484	0,00	334	69,01		
Autres intérêts et produits assimilés			231 077	0,14	312 112	0,19	-81 035	-25,95		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			235 589	0,14	318 318	0,20	-82 729	-25,98		
Dotations financières aux amortissements et provisions			341 155	0,21			341 155	NS		
Intérêts et charges assimilées			452 470	0,28	324 413	0,20	128 057	39,47		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			793 625	0,49	324 413	0,20	469 212	144,63		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-558 036	-0,33	-6 094	0,00	-551 942	NS		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			6 084 072	3,74	7 584 953	4,70	-1 500 881	-19,78		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			77 101	0,05	146 884	0,09	-69 783	-47,50		
Produits exceptionnels sur opérations en capital			917	0,00	8 175	0,01	-7 258	-88,77		
Reprises sur provisions et transferts de charges			73 652	0,05			73 652	NS		
Total des produits exceptionnels (VII)			151 669	0,09	155 059	0,10	-3 390	-2,18		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			838 735	0,52	61 696	0,04	777 039	NS		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			215 801	0,13	499 152	0,31	-283 351	-56,76		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			413 766	0,25	461 352	0,29	-47 586	-10,30		

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/01/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 468 303	0,90	1 022 201	0,63	446 102	43,64
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 316 633	-0,80	-867 142	-0,63	-449 491	-51,83
Participation des salariés (IX)	948 663	0,58	1 309 029	0,81	-360 366	-27,52
Impôts sur les bénéfices (X)	1 026 887	0,63	1 618 367	1,00	-591 480	-36,54
Total des Produits (I+III+V+VII)	164 133 673	100,80	163 267 493	101,15	866 180	0,53
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	161 341 784	99,09	159 477 078	98,80	1 864 706	1,17
RÉSULTAT NET	2 791 889	1,71	3 790 416	2,35	-998 527	-26,33
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail Immobilier	605 293	0,37	593 712	0,37	11 581	1,95

Annexes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2015 dont le total est de 78 553 456,75 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 791 889,30 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2014 au 31/01/2015.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2013 au 31/01/2014.

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
Contructions	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.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 559 838 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de formation et de recrutement.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

3 -Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- 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 1 570 821 euros et concerne SOFILE MEDIA.
- Une provision pour litige a été constituée à hauteur de 1 900 K€ au titre des exercices précédents.
- Au 31 janvier 2015, le nombre d'heures ouvertes au titre du Compte Personnel Formation (CFP), qui remplace le DIF, s'élève à 32 056 heures. Les salariés pouvant en bénéficier sont au nombre de 375.
- Compte tenu des pertes de sa filiale Jean Label, une provision pour dépréciation des titres et du compte courant a été constatée pour respectivement 50 000 euros et 178 201,42 euros.
- De même, une provision pour dépréciation de la créance rattachée Sofile Média a été constatée à hauteur de 291 155 euros.
- Une provision pour des pertes au PORTUGAL a été constatée pour 115 000 euros.
- Une provision pour impôt, suite au contrôle fiscal, a été constatée pour 237 114 euros.
- Transfert de charges : ils sont constitués d'opérations :
 - o habituelles (remboursement d'organismes sociaux, refacturation aux filiales de charges leur incombant, ...) pour un montant de 723 767,92 euros,
 - o occasionnelles (travaux hyper, remboursement assurance, charges d'entretien, ...) pour un montant de 85 828,11 euros.
- La société est intégrée fiscalement dans le groupe constitué par la société SO.FILE, tête de groupe, et ses filiales directes et indirectes.

La société verse à SO.FILE, 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 SO.FILE

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	699 061		38 845
Terrains	3 791 619		
Constructions sur sol propre	355 000		
Constructions sur sol d'autrui	9 623 658		
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	8 877 506		1 252 078
Autres install., agencements, aménagements	14 950 670		9 739 143
Matériel de transport	43 803		11 823
Matériel de bureau, informatique, mobilier	896 670		149 078
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	9 616 840		7 347 440
Avances et acomptes			
TOTAL	48 155 766		18 499 561
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	13 188 406		1 682 136
Autres titres immobilisés	149 418		11 011
Prêts et autres immobilisations financières	150 759		11 365
TOTAL	13 488 584		1 704 512
TOTAL GENERAL	62 343 411		20 242 918

	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		1 325	736 582	736 582
Terrains			3 791 619	3 791 619
Constructions sur sol propre			355 000	355 000
Constructions sur sol d'autrui			9 623 658	9 623 658
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		405 064	9 724 520	9 724 520
Autres install., agencements, aménagements		37 562	24 652 251	24 652 251
Matériel de transport		9 325	46 301	46 301
Matériel de bureau, informatique, mobilier		53 987	991 760	991 760
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		8 891 391	8 072 889	8 072 889
Avances et acomptes				
TOTAL		9 397 329	57 257 998	57 257 998
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		2 600 224	12 270 318	12 270 318
Autres titres immobilisés			160 429	160 429
Prêts et autres immobilisations financières		7 202	154 922	154 922
TOTAL		2 607 426	12 585 669	12 585 669
TOTAL GENERAL		12 006 080	70 580 249	70 580 249

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	339 643	17 961	1 325	356 280
Terrains	114 316	27 166		141 482
Constructions sur sol propre	17 799	17 750		35 549
Constructions sur sol d'autrui	5 680 796	404 971		6 085 768
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	5 656 103	968 391	403 159	6 221 335
Installations, agencements divers	7 043 433	1 218 679	35 599	8 226 512
Matériel de transport	19 362	6 225	9 325	16 262
Matériel de bureau, informatique, mobilier	700 305	87 632	52 054	735 883
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	19 232 114	2 730 815	500 137	21 462 791
TOTAL GENERAL	19 571 757	2 748 776	501 462	21 819 071

	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	17 961				
Terrains	27 166				
Constructions sur sol propre	17 750				
Constructions sur sol d'autrui	404 971			61 352	
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	968 391				
Installations, agencements divers	1 218 679				
Matériel de transport	6 225				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	87 632				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 730 815			61 352	
TOTAL GENERAL	2 748 776			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	332 046	61 352		393 398
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	332 046	61 352		393 398
Pour litiges	1 900 000	115 000		2 015 000
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	237 414	73 652	237 414
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	1 973 652	352 414	73 652	2 252 414
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	2 096 643	341 155		2 437 798
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	39 778	32 972	39 778	32 972
Sur comptes clients	82 433	18 495	7 238	93 690
Autres dépréciations		178 201		178 201
TOTAL Dépréciations	2 218 855	570 823	47 017	2 742 661
TOTAL GENERAL	4 524 553	984 589	120 669	5 388 473
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		229 668	47 017	
- financières		341 155		
- exceptionnelles		413 766	73 652	

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	4 375 497		4 375 497
Prêts	151 038	16 025	135 014
Autres immobilisations financières	3 883		3 883
Clients douteux ou litigieux	7 513	7 513	
Autres créances clients	2 024 424	2 024 424	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 578	2 578	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 504	2 504	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	1 238 966	1 238 966	
- T.V.A.	573 243	573 243	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	164 755	164 755	
Groupe et associés	745 678	745 678	
Débiteurs divers	3 601 934	3 601 934	
Charges constatées d'avance	1 082 188	1 082 188	
TOTAL GENERAL	13 974 201	9 459 806	4 514 395
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
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	127 796	127 796		
- plus d'un an	25 558 124	4 931 786	16 428 459	4 197 879
Emprunts et dettes financières	1 164 813	165 990	998 823	
Fournisseurs et comptes rattachés	11 302 150	11 302 150		
Personnel et comptes rattachés	2 416 756	2 165 663	251 093	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 781 197	2 781 197		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	592 411	592 411		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	890 454	890 454		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	129 238	129 238		
Groupe et associés	1 015 391	1 015 391		
Autres dettes	644 580	644 580		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	621 633	621 633		
TOTAL GENERAL	47 244 544	25 368 290	17 678 375	4 197 879
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 059 343			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

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

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	5 412 542	3 948	
Créances rattachées à des participations	1 290 579		
Prêts	1 990 000	1 000 000	
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	183 511	30 996	
Autres créances	225 729	502 993	
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	5 014	517	1 377 831
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 015 391		
Produits de participation	13 536	5 214	
Autres produits financiers			
Charges financières	3 037		

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	974 345
Autres créances	1 022 414
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	128 967
TOTAL	2 125 726

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	54 851
Emprunts et dettes financières divers	49 316
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 547 179
Dettes fiscales et sociales	5 057 937
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	248 650
TOTAL	6 957 933

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 082 188	621 633
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 082 188	621 633

Commentaires:

Les charges et produits constatées d'avance ne sont composés que de charges et produits 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	162 825 691
Etranger	
TOTAL	162 825 691

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	6 084 072	
Résultat exceptionnel (et participation)	-1 316 633	
Résultat comptable	2 791 889	

Page 17

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		3 176 915	3 176 915
- Dotations de l'exercice		315 066	315 066
TOTAL		2 809 334	2 809 334
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		6 454 354	6 454 354
- Exercice		607 047	607 047
TOTAL		7 061 401	7 061 401
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		519 320	519 320
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		519 320	519 320
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		1	1
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		1	1
Montant pris en charge dans l'exercice		605 293	605 293

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 330 108
Engagements en matière de pensions	707 572
Autres engagements donnés :	
- Intérêts sur emprunts	1 289 903
- Crédit bail immobilier	519 320
- BNP PARIBAS : nantissement du fonds de commerce à hauteur de	8 850 000
- CIC : nantissement du fonds de commerce pour	3 017 000
TOTAL	16 713 903
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	313 027
- les participations	2 017 081
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires \\\(avec

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

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
- AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	61 352
Autres :	
TOTAL	61 352

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
- C3S/TASCOM	1 219 236
- PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS	251 093
Autres :	
TOTAL	1 470 329

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

Commentaires:

Impôt calculé au taux moyen de l'IS plus l'incidence de la contribution spéciale de 3,3% :

- Accroissement de la dette future d'impôt : $61\,352 \times 34,43\% = 21\,123$ euros
- Allègement de la dette future d'impôt : $1\,470\,329 \times 34,43\% = 506\,234$ euros.

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.6 - 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.

10.7 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	31 820
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	31 820

Commentaires:

R.A.S.

10.8 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	44	
Agents de maîtrise et techniciens	35	
Employés	401	
Ouvriers		
TOTAL	480	

Commentaires:

Dont Drive Saint Jean d'Illac : 19 salariés

Dont Drive Saint Médard en Jallels : 14 salariés

10.9 - 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		707 572	
TOTAL		707 572	

Commentaires:

Hypothèses de calcul de l'IDR :

Méthode : Unités de crédit projetées - Taux d'actualisation : 4 - Type de départ : départ volontaire à l'initiative du salarié.

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

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

Les comptes de la société sont consolidés par intégration globale dans la société SO.FI.LE -
34 Avenue 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>										
SOFIE VOYAGES	7 622	579 194	100	7 622	7 622			1 090 922	37 846	
SCI SOCIGA	761 250	-981 671	100	4 126 919	3 250 276	1 290 579		231 596	19 670	
SOFIE DISTRIBUTION	8 000	-482	100	8 000	8 000				-102	
SOFIE MEDIA	711 114	-699 386	100	1 220 000		1 990 000		6 227 843	-291 155	
JEAN LABEL	50 000	3 197	100	50 000				460 735	-104 326	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises	1 401 120	-1 910 225	100	3 948	3 948	1 000 000		15 500 223	43 526	
b) Etrangères										

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 8 JUILLET 2015

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 JANVIER 2015

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.791.889,30 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	2.791.889,30 euros
------------------------	--------------------

Dotations aux réserves :

Aux autres réserves, soit	2.491.889,30 euros
---------------------------	--------------------

Dividendes :

A titre de dividende	300.000,00 euros
----------------------	------------------

Totaux	2.791.889,30 euros	2.791.889,30 euros
---------------	---------------------------	---------------------------

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 187,50 euros pour les actions prioritaires « P ».

Le dividende unitaire est de 22,31 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. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 15,5%.

Rappel des dividendes distribués

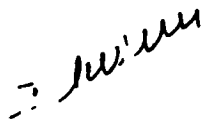
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 janvier 2014	1.100.011,60 €		
31 janvier 2013	1.100.011,60 €		
31 janvier 2012	600.012,44 €		

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président



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

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2015

Certifiés conforme par le Président
Monsieur François Levieux

F. Levieux



KPMG AUDIT SUD-OUEST
224 rue Carmin
CS 17610
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 Cedex
France

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

HYPERCOSMOS SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2015
HYPERCOSMOS SAS
Lieu dit Berlincan - Avenue Descartes - 33160 Saint-Médard-en-Jalles
Ce rapport contient 24 pages



KPMG AUDIT SUD-OUEST
224 rue Carmin
CS 17610
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 SAS

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 2015

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 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société HYPERCOSMOS SAS, 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.

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.

Mérignac, le 23 juin 2015

KPMG Audit Sud-Ouest



Jacques Gastaings
Associé

Etats financiers

ACTIF		Exercice clos le 31/01/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2014 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		381 375	356 280	25 096	0,03	4 212	0,01
Fonds commercial		157 022		157 022	0,20	157 022	0,21
Autres immobilisations incorporelles		198 184		198 184	0,25	198 184	0,25
Avances & acomptes sur Immobilisations Incorporelles							
Terrains		3 791 619	141 482	3 650 137	4,65	3 677 303	4,89
Constructions		9 978 658	6 121 316	3 857 342	4,91	4 280 063	5,70
Installations techniques, matériel & outillage Industriels		9 724 520	6 221 335	3 503 184	4,46	3 221 402	4,29
Autres immobilisations corporelles		25 690 312	8 978 657	16 711 654	21,27	8 128 044	10,82
Immobilisations en cours		8 072 889		8 072 889	10,28	9 616 840	12,80
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		7 894 821	2 146 643	5 748 178	7,32	5 781 954	7,59
Créances rattachées à des participations		4 375 497	291 155	4 084 342	5,20	5 309 809	7,07
Autres titres immobilisés		160 429		160 429	0,20	149 418	0,20
Prêts		151 038		151 038	0,19	146 876	0,20
Autres Immobilisations financières		3 883		3 883	0,00	3 883	0,01
TOTAL (I)		70 580 249	24 256 869	46 323 380	66,97	40 675 011	54,12
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		73 638		73 638	0,09	64 043	0,09
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		11 856 879	32 972	11 823 908	15,05	11 779 663	15,67
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		2 031 937	93 690	1 938 247	2,47	1 523 999	2,03
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel		2 578		2 578	0,00	10 073	0,01
. Organismes sociaux		2 504		2 504	0,00		
. Etat, Impôts sur les bénéfices		1 238 966		1 238 966	1,58		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		573 243		573 243	0,73	575 997	0,77
. Autres		4 512 366	178 201	4 334 165	5,52	4 209 926	5,60
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		9 238 967		9 238 967	11,76	13 110 000	17,44
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		1 921 673		1 921 673	2,45	2 125 777	2,83
Charges constatées d'avance		1 082 188		1 082 188	1,36	1 076 985	1,43
TOTAL (II)		32 534 940	304 863	32 230 077	41,03	34 476 463	45,88
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		103 115 189	24 561 732	78 553 457	100,00	75 151 474	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/01/2015 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2014 (12 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	100 364
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		24 280 155	21 589 751
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		2 791 889	3 790 416
Subventions d'investissement			
Provisions réglomontées		393 398	332 046
TOTAL(I)		29 056 369	27 303 138
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL(II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		2 015 000	1 900 000
Provisions pour charges		237 414	73 652
TOTAL (III)		2 252 414	1 973 652
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		25 558 124	22 593 245
. Découverts, concours bancaires		127 796	
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		1 164 813	1 394 939
. Associés		1 015 391	1 678 340
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		130	130
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 302 150	11 979 847
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		2 416 756	2 729 058
. Organismes sociaux		2 781 197	2 122 578
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		592 411	313 494
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		890 454	815 228
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		129 238	86 979
Autres dettes		644 580	1 175 600
Instrument de trésorerie			
Produits constatés d'avance		621 633	603 411
TOTAL(IV)		47 244 674	45 874 683
Ecart de conversion passif	(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)		78 553 457	75 151 474

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/01/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	159 912 028		159 912 028	98,21	158 775 077	98,37	1 136 951	0,72	
Production vendue biens	108 321		108 321	0,07	126 346	0,08	-18 025	-14,25	
Production vendue services	2 805 341		2 805 341	1,72	2 504 760	1,55	300 581	12,00	
Chiffres d'Affaires Nets	162 825 691		162 825 691	100,00	161 406 184	100,00	1 419 507	0,88	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			856 613	0,53	1 334 616	0,83	-478 003	-35,81	
Autres produits			64 112	0,04	53 316	0,03	10 796	20,25	
Total des produits d'exploitation (I)			163 746 415	100,57	162 794 116	100,86	952 299	0,58	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			120 896 328	74,31	121 760 444	75,44	-764 118	-0,62	
Variation de stock (marchandises)			-37 438	-0,01	-710 678	-0,43	673 240	94,73	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			288 876	0,18	294 093	0,18	-5 217	-1,76	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-9 595	-0,00	26 127	0,02	-35 722	-135,71	
Autres achats et charges externes			13 292 061	8,15	13 211 619	8,19	80 442	0,61	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 647 693	2,24	3 179 445	1,97	468 248	14,73	
Salaires et traitements			11 601 690	7,13	10 937 115	6,78	664 581	6,08	
Charges sociales			4 295 330	2,64	4 138 323	2,56	157 013	3,79	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 748 776	1,69	2 228 967	1,38	519 809	23,32	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			229 668	0,14	87 893	0,05	141 775	161,30	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			50 908	0,03	49 721	0,03	1 187	2,39	
Total des charges d'exploitation (II)			157 104 306	96,49	155 203 069	96,16	1 901 237	1,22	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			6 642 109	4,08	7 591 048	4,70	-948 939	-12,49	
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			3 695	0,00	5 723	0,00	-2 028	-35,43	
Produits des autres valeurs mobilières et créances			818	0,00	484	0,00	334	68,01	
Autres intérêts et produits assimilés			231 077	0,14	312 112	0,19	-81 035	-25,85	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			235 589	0,14	318 318	0,20	-82 729	-25,98	
Dotations financières aux amortissements et provisions			341 155	0,21			341 155	N/S	
Intérêts et charges assimilés			452 470	0,28	324 413	0,20	128 057	39,47	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			793 625	0,49	324 413	0,20	469 212	144,63	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-558 036	-0,33	-6 094	0,00	-551 942	N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			6 084 072	3,74	7 584 953	4,70	-1 500 881	-19,78	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			77 101	0,05	146 884	0,09	-69 783	-47,50	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			917	0,00	8 175	0,01	-7 258	-98,77	
Reprises sur provisions et transferts de charges			73 652	0,05			73 652	N/S	
Total des produits exceptionnels (VII)			151 669	0,09	155 059	0,10	-3 390	-2,18	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			838 735	0,52	61 686	0,04	777 030	N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			215 801	0,13	499 152	0,31	-283 351	-66,76	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			413 766	0,25	461 352	0,29	-47 586	-10,30	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/01/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/01/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
<i>Total des charges exceptionnelles (VIII)</i>	1 468 303	0,90	1 022 201	0,63	446 102	43,64
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 316 633	-0,80	-867 142	-0,53	-449 491	-51,83
Participation des salariés (IX)	948 663	0,58	1 309 029	0,81	-360 366	-27,52
Impôts sur les bénéfices (X)	1 026 887	0,63	1 618 367	1,00	-591 480	-36,54
<i>Total des Produits (I+III+V+VII)</i>	164 133 673	100,00	163 267 493	101,15	866 180	0,53
<i>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</i>	161 341 784	99,09	159 477 078	98,80	1 864 706	1,17
RÉSULTAT NET	2 791 889	1,71	3 790 416	2,35	-998 527	-26,33
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier	605 293	0,37	593 712	0,37	11 581	1,93

Annexes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2015 dont le total est de 78 553 456,75 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 791 889,30 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2014 au 31/01/2015.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2013 au 31/01/2014.

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.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 559 838 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de formation et de recrutement.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

3 -Informations complémentaires pour donner une image fidèle

- 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 1 570 821 euros et concerne SOFILE MEDIA.
- Une provision pour litige a été constituée à hauteur de 1 900 K€ au titre des exercices précédents.
- Au 31 janvier 2015, le nombre d'heures ouvertes au titre du Compte Personnel Formation (CFP), qui remplace le DIF, s'élève à 32 056 heures. Les salariés pouvant en bénéficier sont au nombre de 375.
- Compte tenu des pertes de sa filiale Jean Label, une provision pour dépréciation des titres et du compte courant a été constatée pour respectivement 50 000 euros et 178 201,42 euros.
- De même, une provision pour dépréciation de la créance rattachée Sofile Média a été constatée à hauteur de 291 155 euros.
- Une provision pour des pertes au PORTUGAL a été constatée pour 115 000 euros.
- Une provision pour impôt, suite au contrôle fiscal, a été constatée pour 237 114 euros.
- Transfert de charges : ils sont constitués d'opérations :
 - o habituelles (remboursement d'organismes sociaux, refacturation aux filiales de charges leur incombant, ...) pour un montant de 723 767,92 euros,
 - o occasionnelles (travaux hyper, remboursement assurance, charges d'entretien, ...) pour un montant de 85 828,11 euros.
- La société est intégrée fiscalement dans le groupe constitué par la société SO.FI.LE, tête de groupe, et ses filiales directes et indirectes.

La société verse à SO.FI.LE, 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 SO.FI.LE

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	699 061		38 845
Terrains	3 791 619		
Constructions sur sol propre	355 000		
Constructions sur sol d'autrui	9 623 658		
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	8 877 506		1 252 078
Autres install., agencements, aménagements	14 950 670		9 739 143
Matériel de transport	43 803		11 823
Matériel de bureau, informatique, mobilier	896 670		149 078
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	9 616 840		7 347 440
Avances et acomptes			
TOTAL	48 155 766		18 499 561
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	13 188 406		1 682 136
Autres titres immobilisés	149 418		11 011
Prêts et autres immobilisations financières	150 759		11 365
TOTAL	13 488 584		1 704 512
TOTAL GENERAL	62 343 411		20 242 918

	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		1 325	736 582	736 582
Terrains			3 791 619	3 791 619
Constructions sur sol propre			355 000	355 000
Constructions sur sol d'autrui			9 623 658	9 623 658
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		405 064	9 724 520	9 724 520
Autres install., agencements, aménagements		37 562	24 652 251	24 652 251
Matériel de transport		9 325	46 301	46 301
Matériel de bureau, informatique, mobilier		53 987	991 760	991 760
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		8 891 391	8 072 889	8 072 889
Avances et acomptes				
TOTAL		9 397 329	57 257 998	57 257 998
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		2 600 224	12 270 318	12 270 318
Autres titres immobilisés			160 429	160 429
Prêts et autres immobilisations financières		7 202	154 922	154 922
TOTAL		2 607 426	12 585 669	12 585 669
TOTAL GENERAL		12 006 080	70 580 249	70 580 249

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	339 643	17 961	1 325	356 280
Terrains	114 316	27 166		141 482
Constructions sur sol propre	17 799	17 750		35 549
Constructions sur sol d'autrui	5 680 796	404 971		6 085 768
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	5 656 103	968 391	403 159	6 221 335
Installations, agencements divers	7 043 433	1 218 679	35 599	8 226 512
Matériel de transport	19 362	6 225	9 325	16 262
Matériel de bureau, informatique, mobilier	700 305	87 632	52 054	735 883
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	19 232 114	2 730 815	500 137	21 462 791
TOTAL GENERAL	19 571 757	2 748 776	501 462	21 819 071

	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	17 961				
Terrains	27 166				
Constructions sur sol propre	17 750				
Constructions sur sol d'autrui	404 971			61 352	
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	968 391				
Installations, agencements divers	1 218 679				
Matériel de transport	6 225				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	87 632				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 730 815			61 352	
TOTAL GENERAL	2 748 776			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	332 046	61 352		393 398
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	332 046	61 352		393 398
Pour litiges	1 900 000	115 000		2 015 000
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	237 414	73 652	237 414
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	1 973 652	352 414	73 652	2 252 414
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	2 096 643	341 155		2 437 798
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	39 778	32 972	39 778	32 972
Sur comptes clients	82 433	18 495	7 238	93 690
Autres dépréciations		178 201		178 201
TOTAL Dépréciations	2 218 855	570 823	47 017	2 742 661
TOTAL GENERAL	4 524 553	984 589	120 669	5 388 473
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		229 668	47 017	
- financières		341 155		
- exceptionnelles		413 766	73 652	

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	4 375 497		4 375 497
Prêts	151 038	16 025	135 014
Autres immobilisations financières	3 883		3 883
Clients douteux ou litigieux	7 513	7 513	
Autres créances clients	2 024 424	2 024 424	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 578	2 578	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 504	2 504	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	1 238 966	1 238 966	
- T.V.A.	573 243	573 243	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	164 755	164 755	
Groupe et associés	745 678	745 678	
Débiteurs divers	3 601 934	3 601 934	
Charges constatées d'avance	1 082 188	1 082 188	
TOTAL GENERAL	13 974 201	9 459 806	4 514 395
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
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	127 796	127 796		
- plus d'un an	25 558 124	4 931 786	16 428 459	4 197 879
Emprunts et dettes financières	1 164 813	165 990	998 823	
Fournisseurs et comptes rattachés	11 302 150	11 302 150		
Personnel et comptes rattachés	2 416 756	2 165 663	251 093	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 781 197	2 781 197		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	592 411	592 411		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	890 454	890 454		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	129 238	129 238		
Groupe et associés	1 015 391	1 015 391		
Autres dettes	644 580	644 580		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	621 633	621 633		
TOTAL GENERAL	47 244 544	25 368 290	17 678 375	4 197 879
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 059 343			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

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

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	5 412 542	3 948	
Créances rattachées à des participations	1 290 579		
Prêts	1 990 000	1 000 000	
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	183 511	30 996	
Autres créances	225 729	502 993	
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	5 014	517	1 377 831
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 015 391		
Produits de participation	13 536	5 214	
Autres produits financiers			
Charges financières	3 037		

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	974 345
Autres créances	1 022 414
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	128 967
TOTAL	2 125 726

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	54 851
Emprunts et dettes financières divers	49 316
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 547 179
Dettes fiscales et sociales	5 057 937
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	248 650
TOTAL	6 957 933

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 082 188	621 633
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 082 188	621 633

Commentaires:

Les charges et produits constatées d'avance ne sont composés que de charges et produits 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	162 825 691
Etranger	
TOTAL	162 825 691

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	6 084 072	
Résultat exceptionnel (et participation)	-1 316 633	
Résultat comptable	2 791 889	

Commentaires:
R.A.S.

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		3 176 915	3 176 915
- Dotations de l'exercice		315 066	315 066
TOTAL		2 809 334	2 809 334
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		6 454 354	6 454 354
- Exercice		607 047	607 047
TOTAL		7 061 401	7 061 401
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		519 320	519 320
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		519 320	519 320
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		1	1
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		1	1
Montant pris en charge dans l'exercice		605 293	605 293

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 330 108
Engagements en matière de pensions	707 572
Autres engagements donnés :	
- Intérêts sur emprunts	1 289 903
- Crédit bail immobilier	519 320
- BNP PARIBAS : nantissement du fonds de commerce à hauteur de	8 850 000
- CIC : nantissement du fonds de commerce pour	3 017 000
TOTAL	16 713 903
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	313 027
- les participations	2 017 081
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires \(\backslash\)

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

Accroissements de la dette future d'Impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
- AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	61 352
Autres :	
TOTAL	61 352

Allègements de la dette future d'Impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
- C3S/TASCOM	1 219 236
- PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS	251 093
Autres :	
TOTAL	1 470 329

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

Commentaires:

Impôt calculé au taux moyen de l'IS plus l'incidence de la contribution spéciale de 3,3% :

- Accroissement de la dette future d'impôt : $61\,352 \times 34,43\% = 21\,123$ euros
- Allègement de la dette future d'impôt : $1\,470\,329 \times 34,43\% = 506\,234$ euros.

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.6 - 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.

10.7 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	31 820
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	31 820

Commentaires:
R.A.S.

10.8 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	44	
Agents de maîtrise et techniciens	35	
Employés	401	
Ouvriers		
TOTAL	480	

Commentaires:
Dont Drive Saint Jean d'Illac : 19 salariés
Dont Drive Saint Médard en Jallels : 14 salariés

10.9 - 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		707 572	
TOTAL		707 572	

Commentaires:
Hypothèses de calcul de l'IDR :
Méthode : Unités de crédit projetées - Taux d'actualisation : 4 - Type de départ : départ volontaire à l'initiative du salarié.

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

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

Les comptes de la société sont consolidés par intégration globale dans la société SO.FI.LE -
34 Avenue 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>										
SOFIE VOYAGES	7 622	579 194	100	7 622	7 622			1 090 922	37 846	
SCI SOCIGA	761 250	-981 671	100	4 126 919	3 250 276	1 290 579		231 596	19 670	
SOFIE DISTRIBUTION	8 000	-482	100	8 000	8 000				-102	
SOFIE MEDIA	711 114	-699 386	100	1 220 000		1 990 000		6 227 843	-291 155	
JEAN LABEL	50 000	3 197	100	50 000				460 735	-104 326	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises	1 401 120	-1 910 225	100	3 948	3 948	1 000 000		15 500 223	43 526	
b) Etrangères										

Observations complémentaires

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