

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 3062

# SAS HYPERCOSMOS

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

## COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 janvier 2016

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

Le 28 FEV. 2018

sous le N° .....

COMPTES APPROUVÉS  
PAR L'AGOA

du 12 juillet 2016

100000

# 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 01/02/2015 au 31/01/2016 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         | 76 957 610,31  | Euros |
| Chiffre d'affaires     | 162 441 152,35 | Euros |
| Résultat net comptable | 4 243 405,42   | Euros |

Fait à FLOIRAC,  
Le 09/05/2016

Emmanuel BEZ  
Expert-comptable

## Etats financiers

| ACTIF                                                         |       | Exercice clos le<br>31/01/2016<br>(12 mois) |                   | Exercice précédent<br>31/01/2015<br>(12 mois) |               |                   |               |
|---------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                                                               |       | Brut                                        | Amort. & Prov     | Net                                           | %             | Net               | %             |
| Capital souscrit non appelé                                   | (0)   |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Frais d'établissement                                         |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Recherche et développement                                    |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires |       | 414 850                                     | 394 120           | 20 731                                        | 0,03          | 25 096            | 0,03          |
| Fonds commercial                                              |       | 157 022                                     |                   | 157 022                                       | 0,20          | 157 022           | 0,20          |
| Autres immobilisations incorporelles                          |       | 198 184                                     |                   | 198 184                                       | 0,28          | 198 184           | 0,25          |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles          |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Terrains                                                      |       | 3 791 619                                   | 168 648           | 3 622 971                                     | 4,71          | 3 650 137         | 4,65          |
| Constructions                                                 |       | 9 978 658                                   | 6 542 533         | 3 436 125                                     | 4,46          | 3 857 342         | 4,91          |
| Installations techniques, matériel & outillage Industriels    |       | 9 906 795                                   | 6 944 805         | 2 961 990                                     | 3,85          | 3 503 184         | 4,46          |
| Autres immobilisations corporelles                            |       | 35 611 851                                  | 10 725 630        | 24 886 221                                    | 32,34         | 16 711 654        | 21,27         |
| Immobilisations en cours                                      |       | 99 483                                      |                   | 99 483                                        | 0,13          | 8 072 889         | 10,28         |
| Avances & acomptes                                            |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence             |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Autres Participations                                         |       | 7 879 306                                   | 2 096 643         | 5 782 663                                     | 7,51          | 5 748 178         | 7,32          |
| Créances rattachées à des participations                      |       | 3 929 173                                   | 291 155           | 3 638 018                                     | 4,73          | 4 084 342         | 5,20          |
| Autres titres immobilisés                                     |       | 160 429                                     |                   | 160 429                                       | 0,21          | 160 429           | 0,20          |
| Prêts                                                         |       | 151 520                                     |                   | 151 520                                       | 0,20          | 151 038           | 0,19          |
| Autres immobilisations financières                            |       | 3 883                                       |                   | 3 883                                         | 0,01          | 3 883             | 0,00          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              |       | <b>72 282 774</b>                           | <b>27 163 534</b> | <b>45 119 240</b>                             | <b>58,63</b>  | <b>46 323 380</b> | <b>58,97</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                        |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Matières premières, approvisionnements                        |       | 88 421                                      |                   | 88 421                                        | 0,11          | 73 638            | 0,09          |
| En cours de production de biens                               |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| En cours de production de services                            |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Produits intermédiaires et finis                              |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Marchandises                                                  |       | 12 058 599                                  | 112 818           | 11 945 781                                    | 15,52         | 11 823 908        | 15,05         |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Clients et comptes rattachés                                  |       | 1 878 191                                   | 115 344           | 1 762 847                                     | 2,29          | 1 938 247         | 2,47          |
| Autres créances                                               |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| . Personnel                                                   |       | 4 941                                       |                   | 4 941                                         | 0,01          | 2 578             | 0,00          |
| . Organismes sociaux                                          |       | 66 604                                      |                   | 66 604                                        | 0,09          | 2 504             | 0,00          |
| . Etat, Impôts sur les bénéfices                              |       | 237 871                                     |                   | 237 871                                       | 0,31          | 1 238 966         | 1,58          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       |       | 571 104                                     |                   | 571 104                                       | 0,74          | 573 243           | 0,73          |
| . Autres                                                      |       | 4 757 609                                   |                   | 4 757 609                                     | 6,18          | 4 334 165         | 5,62          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Valeurs mobilières de placement                               |       | 9 261 100                                   |                   | 9 261 100                                     | 12,03         | 9 238 967         | 11,76         |
| Instruments de trésorerie                                     |       |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Disponibilités                                                |       | 2 265 915                                   |                   | 2 265 915                                     | 2,94          | 1 921 673         | 2,45          |
| Charges constatées d'avance                                   |       | 876 178                                     |                   | 876 178                                       | 1,14          | 1 082 188         | 1,38          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             |       | <b>32 066 532</b>                           | <b>228 162</b>    | <b>31 838 370</b>                             | <b>41,37</b>  | <b>32 230 077</b> | <b>41,03</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                    | (III) |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Primes de remboursement des obligations                       | (IV)  |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| Ecarts de conversion actif                                    | (V)   |                                             |                   |                                               |               |                   |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    |       | <b>104 349 306</b>                          | <b>27 391 696</b> | <b>76 957 610</b>                             | <b>100,00</b> | <b>78 553 457</b> | <b>100,00</b> |

| PASSIF                                                  | Exercice clos le<br>31/01/2016<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/01/2015<br>(12 mois) |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                 |                                             |                                               |
| 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                                         | 26 772 044                                  | 24 280 155                                    |
| Report à nouveau                                        |                                             |                                               |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | 4 243 405                                   | 2 791 889                                     |
| Subventions d'investissement                            |                                             |                                               |
| Provisions réglementées                                 | 454 751                                     | 393 398                                       |
| <b>TOTAL (I)</b>                                        | 33 061 127                                  | 29 056 369                                    |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                                             |                                               |
| Avances conditionnées                                   |                                             |                                               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       |                                             |                                               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>               |                                             |                                               |
| Provisions pour risques                                 | 1 900 000                                   | 2 015 000                                     |
| Provisions pour charges                                 |                                             | 237 414                                       |
| <b>TOTAL (III)</b>                                      | 1 900 000                                   | 2 252 414                                     |
| <b>Emprunts et dettes</b>                               |                                             |                                               |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                                             |                                               |
| Autres Emprunts obligataires                            |                                             |                                               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                                             |                                               |
| . Emprunts                                              | 20 667 529                                  | 25 558 124                                    |
| . Découverts, concours bancaires                        | 360 898                                     | 127 796                                       |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                                             |                                               |
| . Divers                                                | 1 099 536                                   | 1 164 813                                     |
| . Associés                                              | 1 223 175                                   | 1 015 391                                     |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours         | 130                                         | 130                                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 10 888 007                                  | 11 302 150                                    |
| Dettes fiscales et sociales                             |                                             |                                               |
| . Personnel                                             | 2 611 871                                   | 2 416 756                                     |
| . Organismes sociaux                                    | 2 180 527                                   | 2 781 197                                     |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                        |                                             |                                               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                 | 790 231                                     | 592 411                                       |
| . Etat, obligations cautionnées                         |                                             |                                               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                     | 960 347                                     | 890 454                                       |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 44 491                                      | 129 238                                       |
| Autres dettes                                           | 500 937                                     | 644 580                                       |
| Instruments de trésorerie                               |                                             |                                               |
| Produits constatés d'avance                             | 668 805                                     | 621 633                                       |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                       | 41 996 484                                  | 47 244 674                                    |
| <b>(V)</b>                                              |                                             |                                               |
| Ecart de conversion passif                              |                                             |                                               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                             | 76 957 610                                  | 78 553 457                                    |

| COMPTE DE RÉSULTAT                                              |                    |             | Exercice clos le<br>31/01/2016<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/01/2015<br>(12 mois) |               | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %             |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|
|                                                                 | France             | Exportation | Total                                       | %             | Total                                         | %             | Variation                         | %             |
| Ventes de marchandises                                          | 159 516 964        |             | 159 516 964                                 | 98,20         | 159 912 028                                   | 98,21         | -395 064                          | -0,24         |
| Production vendue biens                                         | 128 574            |             | 128 574                                     | 0,08          | 108 321                                       | 0,07          | 20 253                            | 15,70         |
| Production vendue services                                      | 2 795 614          |             | 2 795 614                                   | 1,72          | 2 805 341                                     | 1,72          | -9 727                            | -0,34         |
| <b>Chiffres d'Affaires Nets</b>                                 | <b>162 441 152</b> |             | <b>162 441 152</b>                          | <b>100,00</b> | <b>162 825 691</b>                            | <b>100,00</b> | <b>-384 539</b>                   | <b>-0,23</b>  |
| Production stockée                                              |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Production immobilisée                                          |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Subventions d'exploitation                                      |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges            |                    |             | 1 540 336                                   | 0,99          | 856 613                                       | 0,53          | 683 723                           | 79,82         |
| Autres produits                                                 |                    |             | 39 274                                      | 0,02          | 64 112                                        | 0,04          | -24 838                           | -38,73        |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                    |                    |             | <b>164 020 763</b>                          | <b>100,97</b> | <b>163 746 415</b>                            | <b>100,57</b> | <b>274 348</b>                    | <b>0,17</b>   |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)             |                    |             | 120 443 210                                 | 74,15         | 120 996 326                                   | 74,31         | -553 116                          | -0,45         |
| Variation de stock (marchandises)                               |                    |             | -172 235                                    | -0,10         | -37 438                                       | -0,01         | -134 797                          | -360,04       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                    |             | 326 299                                     | 0,20          | 288 876                                       | 0,18          | 37 423                            | 12,95         |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)       |                    |             | -14 783                                     | -0,00         | -9 595                                        | -0,00         | -5 188                            | -54,06        |
| Autres achats et charges externes                               |                    |             | 12 974 809                                  | 7,99          | 13 292 061                                    | 8,16          | -317 252                          | -2,38         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                    |             | 3 576 247                                   | 2,20          | 3 647 693                                     | 2,24          | -71 446                           | -1,95         |
| Salaires et traitements                                         |                    |             | 11 877 970                                  | 7,31          | 11 601 696                                    | 7,13          | 276 274                           | 2,38          |
| Charges sociales                                                |                    |             | 4 549 536                                   | 2,80          | 4 295 336                                     | 2,64          | 254 200                           | 5,92          |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                    |             | 3 356 953                                   | 2,07          | 2 748 776                                     | 1,69          | 608 177                           | 22,13         |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                    |             | 223 773                                     | 0,14          | 229 668                                       | 0,14          | -5 895                            | -2,56         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Autres charges                                                  |                    |             | 121 714                                     | 0,07          | 50 908                                        | 0,03          | 70 806                            | 139,09        |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                    |                    |             | <b>157 263 492</b>                          | <b>95,81</b>  | <b>157 104 306</b>                            | <b>95,49</b>  | <b>159 186</b>                    | <b>0,10</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                           |                    |             | <b>6 757 271</b>                            | <b>4,16</b>   | <b>6 642 109</b>                              | <b>4,06</b>   | <b>115 162</b>                    | <b>1,73</b>   |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                     |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                      |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Produits financiers de participations                           |                    |             | 1 789                                       | 0,00          | 3 695                                         | 0,00          | -1 906                            | -51,67        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances              |                    |             | 499                                         | 0,00          | 818                                           | 0,00          | -319                              | -38,99        |
| Autres intérêts et produits assimilés                           |                    |             | 279 165                                     | 0,17          | 231 077                                       | 0,14          | 48 088                            | 20,81         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                    |             | 50 000                                      | 0,03          |                                               |               | 50 000                            | N/A           |
| Différences positives de change                                 |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement         |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        |                    |             | <b>331 453</b>                              | <b>0,20</b>   | <b>235 589</b>                                | <b>0,14</b>   | <b>95 864</b>                     | <b>40,69</b>  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions          |                    |             |                                             |               | 341 155                                       | 0,21          | -341 155                          | -100,00       |
| Intérêts et charges assimilées                                  |                    |             | 422 118                                     | 0,26          | 452 470                                       | 0,28          | -30 352                           | -6,70         |
| Différences négatives de change                                 |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements       |                    |             |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                       |                    |             | <b>422 118</b>                              | <b>0,26</b>   | <b>793 625</b>                                | <b>0,49</b>   | <b>-371 507</b>                   | <b>-48,80</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                |                    |             | <b>-90 665</b>                              | <b>-0,06</b>  | <b>-558 036</b>                               | <b>-0,33</b>  | <b>467 371</b>                    | <b>83,75</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>         |                    |             | <b>6 666 607</b>                            | <b>4,10</b>   | <b>6 084 072</b>                              | <b>3,74</b>   | <b>582 535</b>                    | <b>9,57</b>   |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                |                    |             | 771 951                                     | 0,46          | 77 101                                        | 0,05          | 694 850                           | 901,22        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                |                    |             |                                             |               | 917                                           | 0,00          | -917                              | -100,00       |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                    |             | 352 414                                     | 0,22          | 73 652                                        | 0,05          | 278 762                           | 378,49        |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                   |                    |             | <b>1 124 365</b>                            | <b>0,69</b>   | <b>151 669</b>                                | <b>0,09</b>   | <b>972 696</b>                    | <b>841,33</b> |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion               |                    |             | 368 425                                     | 0,23          | 838 735                                       | 0,52          | -470 310                          | -66,06        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital               |                    |             | 324 131                                     | 0,20          | 215 801                                       | 0,13          | 108 330                           | 50,20         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions      |                    |             | 61 352                                      | 0,04          | 413 766                                       | 0,25          | -352 414                          | -85,16        |

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                    |  | Exercice clos le<br>31/01/2016<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/01/2015<br>(12 mois) | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %             |
|-------------------------------------------------|--|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b> |  | <b>753 908</b>                              | <b>1 468 303</b>                              | <b>-714 395</b>                   | <b>-48,64</b> |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>         |  | <b>370 457</b>                              | <b>-1 316 633</b>                             | <b>1 687 090</b>                  | <b>128,14</b> |
| Participation des salariés (IX)                 |  | 1 129 328                                   | 948 663                                       | 180 665                           | 19,04         |
| Impôts sur les bénéfices (X)                    |  | 1 664 330                                   | 1 026 887                                     | 637 443                           | 62,08         |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>         |  | <b>165 476 581</b>                          | <b>164 133 673</b>                            | <b>1 342 908</b>                  | <b>0,82</b>   |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>   |  | <b>161 233 175</b>                          | <b>161 341 784</b>                            | <b>-108 609</b>                   | <b>-0,06</b>  |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                             |  | <b>4 243 405</b>                            | <b>2 791 889</b>                              | <b>1 451 516</b>                  | <b>51,99</b>  |
|                                                 |  | <i>Bénéfice</i>                             | <i>Bénéfice</i>                               |                                   |               |
| Dont Crédit-bail mobilier                       |  | 617 695                                     | 605 293                                       | 12 402                            | 2,05          |
| Dont Crédit-bail immobilier                     |  |                                             |                                               |                                   |               |

## Annexes

|                  |
|------------------|
| <b>PREAMBULE</b> |
|------------------|

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2016 dont le total est de 76 957 610,31 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 4 243 405,42 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2015 au 31/01/2016.

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

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

## 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 : 585 436 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, 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 COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELLE

- 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.
- 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 985 631,73 euros,
  - o occasionnelles (remboursement assurances, charges d'entretien,...) pour un montant de 254 230,81 euros.
- La société JEAN LABEL a fait l'objet d'une fusion avec effet rétroactif au 01/02/2015. La perte intercalaire dégagée Jean Label s'élève à 173 182 euros. Le mall de fusion s'élève quant à lui à 51 129 euros comptabilisé en charge sur la période.
- 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<br>des immob. au<br>début d'exercice | Augmentations<br>Réévaluat. en<br>cours d'exercice | Augmentations<br>Acquisit', créat'<br>virent pst à pst |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres immobilisations incorporelles                  | 736 582                                           |                                                    | 33 475                                                 |
| Terrains                                              | 3 791 619                                         |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol propre                          | 355 000                                           |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                        | 9 623 658                                         |                                                    |                                                        |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                                   |                                                    | 444 653                                                |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 9 724 520                                         |                                                    | 9 996 117                                              |
| Autres install., agencements, aménagements            | 24 652 251                                        |                                                    | 19 425                                                 |
| Matériel de transport                                 | 46 301                                            |                                                    | 57 628                                                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            | 991 760                                           |                                                    |                                                        |
| Emballages récupérables et divers                     |                                                   |                                                    | 967 147                                                |
| Immobilisations corporelles en cours                  | 8 072 889                                         |                                                    |                                                        |
| Avances et acomptes                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>57 257 998</b>                                 |                                                    | <b>11 484 971</b>                                      |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 | 12 270 318                                        |                                                    | 1 488 795                                              |
| Autres titres immobilisés                             | 160 429                                           |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 154 922                                           |                                                    | 9 100                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>12 585 669</b>                                 |                                                    | <b>1 497 895</b>                                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>70 580 249</b>                                 |                                                    | <b>13 016 341</b>                                      |

|                                                       | Diminutions<br>Par virement<br>de pst à pst | Diminutions<br>Par cession<br>ou mise HS | Valeur brute<br>des immob. à<br>fin d'exercice | Réév. légale<br>Val origine à<br>fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                  |                                             |                                          | 770 057                                        | 770 057                                         |
| 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 |                                             | 262 378                                  | 9 906 795                                      | 9 906 795                                       |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                             | 149 957                                  | 34 498 412                                     | 34 498 412                                      |
| Matériel de transport                                 |                                             |                                          | 65 726                                         | 65 726                                          |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                             | 1 675                                    | 1 047 713                                      | 1 047 713                                       |
| Emballages récupérables et divers                     |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  | 8 940 553                                   |                                          | 99 483                                         | 99 483                                          |
| Avances et acomptes                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>8 940 553</b>                            | <b>414 009</b>                           | <b>59 388 406</b>                              | <b>59 388 405</b>                               |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             | 1 950 635                                | 11 808 479                                     | 11 808 479                                      |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          | 160 429                                        | 160 429                                         |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             | 8 618                                    | 155 404                                        | 155 404                                         |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             | <b>1 959 253</b>                         | <b>12 124 312</b>                              | <b>12 124 312</b>                               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>8 940 553</b>                            | <b>2 373 262</b>                         | <b>72 282 774</b>                              | <b>72 282 774</b>                               |

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

|                                                      | Situations et mouvements de l'exercice |                       |                          |                   |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------|
|                                                      | Début<br>exercice                      | Dotations<br>exercice | Elem. sortis<br>reprises | Fin<br>exercice   |
| Frais d'établissement, recherche                     |                                        |                       |                          |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                 | 356 280                                | 37 840                |                          | 394 120           |
| Terrains                                             | 141 482                                | 27 166                |                          | 168 648           |
| Constructions sur sol propre                         | 35 549                                 | 17 750                |                          | 53 299            |
| Constructions sur sol d'autrui                       | 6 085 768                              | 403 467               |                          | 6 489 234         |
| Install. générales, agencements, constructions       |                                        |                       |                          |                   |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 6 221 335                              | 973 961               | 250 492                  | 6 944 805         |
| Installations, agencements divers                    | 8 226 512                              | 1 782 290             | 148 122                  | 9 860 680         |
| Matériel de transport                                | 16 262                                 | 8 046                 |                          | 24 309            |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           | 735 883                                | 106 432               | 1 675                    | 840 640           |
| Emballages récupérables et divers                    |                                        |                       |                          |                   |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>21 462 791</b>                      | <b>3 319 113</b>      | <b>400 288</b>           | <b>24 381 616</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 | <b>21 819 071</b>                      | <b>3 356 953</b>      | <b>400 288</b>           | <b>24 775 736</b> |

|                                               | Ventilation des dotations aux<br>amortissements de l'exercice |           |              | Mouvements affectant la<br>prov. pour amort. dérog. |          |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------------|----------|
|                                               | Linéaire                                                      | Dégressif | Exceptionnel | Dotations                                           | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche              |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Autres immobilisations incorporelles          | 37 840                                                        |           |              |                                                     |          |
| Terrains                                      | 27 166                                                        |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol propre                  | 17 750                                                        |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol d'autrui                | 403 467                                                       |           |              | 61 352                                              |          |
| Install. gales, agencements, constructions    |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 973 961                                                       |           |              |                                                     |          |
| Installations, agencements divers             | 1 782 290                                                     |           |              |                                                     |          |
| Matériel de transport                         | 8 046                                                         |           |              |                                                     |          |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier        | 106 432                                                       |           |              |                                                     |          |
| Emballages récupérables et divers             |                                                               |           |              |                                                     |          |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>3 319 113</b>                                              |           |              | <b>61 352</b>                                       |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          | <b>3 356 953</b>                                              |           |              | <b>61 352</b>                                       |          |

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

## 6 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS                                      | Début<br>exercice | Augmentat.<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Fin<br>exercice  |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| Pour reconstitution gisements                   |                   |                         |                         |                  |
| Pour investissement                             |                   |                         |                         |                  |
| Pour hausse de prix                             |                   |                         |                         |                  |
| Amortissements dérogatoires                     | 393 398           | 61 352                  |                         | 454 751          |
| 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                  |                   |                         |                         |                  |
| <b>TOTAL Provisions réglementées</b>            | <b>393 398</b>    | <b>61 352</b>           |                         | <b>454 751</b>   |
| Pour litiges                                    | 2 015 000         |                         | 115 000                 | 1 900 000        |
| Pour garanties données client                   |                   |                         |                         |                  |
| Pour pertes sur marchés à terme                 |                   |                         |                         |                  |
| Pour amendes et pénalités                       |                   |                         |                         |                  |
| Pour pertes de change                           |                   |                         |                         |                  |
| Pour pensions et obligations                    |                   |                         |                         |                  |
| Pour impôts                                     | 237 414           |                         | 237 414                 |                  |
| Pour renouvellement immobilisations             |                   |                         |                         |                  |
| Pour grosses réparations                        |                   |                         |                         |                  |
| Pour charges sur congés payés                   |                   |                         |                         |                  |
| Autres provisions                               |                   |                         |                         |                  |
| <b>TOTAL Provisions</b>                         | <b>2 252 414</b>  |                         | <b>352 414</b>          | <b>1 900 000</b> |
| Sur immobilisations incorporelles               |                   |                         |                         |                  |
| Sur immobilisations corporelles                 |                   |                         |                         |                  |
| Sur titres mis en équivalence                   |                   |                         |                         |                  |
| Sur titres de participation                     | 2 437 798         |                         | 50 000                  | 2 387 798        |
| Sur autres immobilisations financières          |                   |                         |                         |                  |
| Sur stocks et en-cours                          | 32 972            | 112 818                 | 32 972                  | 112 818          |
| Sur comptes clients                             | 93 690            | 110 955                 | 89 301                  | 115 344          |
| Autres dépréciations                            | 178 201           |                         | 178 201                 |                  |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>                      | <b>2 742 661</b>  | <b>223 773</b>          | <b>350 474</b>          | <b>2 615 960</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>5 388 473</b>  | <b>285 125</b>          | <b>702 888</b>          | <b>4 970 711</b> |
| Dont dotations et reprises:                     |                   |                         |                         |                  |
| - d'exploitation                                |                   | 223 773                 | 300 474                 |                  |
| - financières                                   |                   |                         | 50 000                  |                  |
| - exceptionnelles                               |                   | 61 352                  | 352 414                 |                  |

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        | 3 929 173         |                  | 3 929 173        |
| Prêts                                           | 151 520           | 16 507           | 135 014          |
| Autres immobilisations financières              | 3 883             |                  | 3 883            |
| Clients douteux ou litigieux                    | 10 056            | 10 056           |                  |
| Autres créances clients                         | 1 868 135         | 1 868 135        |                  |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                   |                  |                  |
| Personnel et comptes rattachés                  | 4 941             | 4 941            |                  |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     | 66 604            | 66 604           |                  |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                   |                  |                  |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 237 871           | 237 871          |                  |
| - T.V.A.                                        | 571 104           | 571 104          |                  |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                   |                  |                  |
| - Divers                                        | 158 810           | 158 810          |                  |
| Groupe et associés                              | 753 529           | 753 529          |                  |
| Débiteurs divers                                | 3 845 271         | 3 845 271        |                  |
| Charges constatées d'avance                     | 876 178           | 876 178          |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>12 477 075</b> | <b>8 409 004</b> | <b>4 068 070</b> |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      | 9 100             |                  |                  |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        | 8 618             |                  |                  |
| 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                               | 360 898           | 360 898           |                         |                  |
| - plus d'un an                                  | 20 667 529        | 4 720 304         | 14 445 155              | 1 502 071        |
| Emprunts et dettes financières                  | 1 099 536         | 255 108           | 844 428                 |                  |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 10 888 007        | 10 888 007        |                         |                  |
| Personnel et comptes rattachés                  | 2 611 871         | 2 151 658         | 460 213                 |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 2 180 527         | 2 180 527         |                         |                  |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                   |                   |                         |                  |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                   |                   |                         |                  |
| - T.V.A.                                        | 790 231           | 790 231           |                         |                  |
| - Obligations cautionnées                       |                   |                   |                         |                  |
| - Autres impôts et taxes                        | 960 347           | 960 347           |                         |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 44 491            | 44 491            |                         |                  |
| Groupe et associés                              | 1 223 175         | 1 223 175         |                         |                  |
| Autres dettes                                   | 500 937           | 500 937           |                         |                  |
| Dette représentative de titres empruntés        |                   |                   |                         |                  |
| Produits constatés d'avance                     | 668 805           | 668 805           |                         |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>41 996 354</b> | <b>24 744 487</b> | <b>15 749 796</b>       | <b>1 502 071</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |                   |                   |                         |                  |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         | 4 877 970         |                   |                         |                  |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   | 8 359             |                   |                         |                  |

## 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<br>liées | Mt entreprises avec<br>lesquelles la soc.<br>à un lien de partic. | Mt dettes & créanc.<br>rep. par effets<br>de commerce |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Capital souscrit non appelé                     |                         |                                                                   |                                                       |
| Avances et acomptes sur immob. incorporelles    |                         |                                                                   |                                                       |
| Avances et acomptes sur immob. corporelles      |                         |                                                                   |                                                       |
| Participations                                  | 5 362 542               | 3 948                                                             |                                                       |
| Créances rattachées à des participations        | 1 290 579               |                                                                   |                                                       |
| Prêts                                           | 1 790 000               | 750 000                                                           |                                                       |
| Autres titres immobilisés                       |                         |                                                                   |                                                       |
| Autres immobilisations financières              |                         |                                                                   |                                                       |
| Avances et acomptes versés sur commandes        |                         |                                                                   |                                                       |
| Créances clients et comptes rattachés           | 123 249                 | 29 008                                                            |                                                       |
| Autres créances                                 | 119 828                 | 610 424                                                           |                                                       |
| 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        | 1 326                   | 7 388                                                             | 256 129                                               |
| Dettes fiscales et sociales                     |                         |                                                                   |                                                       |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                         |                                                                   |                                                       |
| Autres dettes                                   | 1 214 816               |                                                                   |                                                       |
| Produits de participation                       | 5 829                   | 1 158                                                             |                                                       |
| Autres produits financiers                      |                         |                                                                   |                                                       |
| Charges financières                             | 28                      |                                                                   |                                                       |

## 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      |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                                                 |                  |
| Créances rattachées à des participations                                           |                  |
| Autres immobilisations financières                                                 |                  |
| <b>CREANCES</b>                                                                    |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                                              | 1 006 715        |
| Autres créances                                                                    | 1 266 304        |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                                             |                  |
| <b>DISPONIBILITES</b>                                                              | 151 100          |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>2 424 119</b> |

**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                                   | 42 226           |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    | 41 738           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 1 875 653        |
| Dettes fiscales et sociales                                                              | 5 243 139        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |                  |
| Autres dettes                                                                            | 110 737          |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>7 313 493</b> |

**9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

|                                   | Charges        | Produits       |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Charges / Produits d'exploitation | 876 178        | 668 805        |
| Charges / Produits financiers     |                |                |
| Charges / Produits exceptionnels  |                |                |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>876 178</b> | <b>668 805</b> |

Commentaires:

Les charges et produits constatés 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.

**AUTRES TABLEAUX (SUITE)**

## 9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

| Répartition par secteur d'activité | Montant            |
|------------------------------------|--------------------|
| Ventes de marchandises             | 159 516 964        |
| Ventes de produits finis           | 128 574            |
| Prestations de services            | 2 795 614          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>162 441 152</b> |

| Répartition par marché géographique | Montant     |
|-------------------------------------|-------------|
| France                              | 162 441 152 |
| Etranger                            |             |
| TOTAL                               | 162 441 152 |

## 9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

|                                          | Résultat av. Impôts | Impôts    |
|------------------------------------------|---------------------|-----------|
| Résultat courant                         | 6 666 607           | 1 498 804 |
| Résultat exceptionnel (et participation) | 370 457             | 165 526   |
| Résultat comptable                       | 4 243 405           | 1 664 330 |

**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          |          | 3 491 981        | 3 491 981        |
| - Dotations de l'exercice              |          | 315 066          | 315 066          |
| <b>TOTAL</b>                           |          | <b>2 494 268</b> | <b>2 494 268</b> |
| Redevances payées :                    |          |                  |                  |
| - Cumuls exercices antérieurs          |          | 7 061 401        | 7 061 401        |
| - Exercice                             |          | 515 948          | 515 948          |
| <b>TOTAL</b>                           |          | <b>7 577 349</b> | <b>7 577 349</b> |
| Redevances restant à payer :           |          |                  |                  |
| - à un an au plus                      |          |                  |                  |
| - à plus d'un an et cinq au plus       |          |                  |                  |
| - à plus de cinq ans                   |          |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                           |          |                  |                  |
| Valeur résiduelle :                    |          |                  |                  |
| - à moins d'un an                      |          |                  |                  |
| - à un an au plus                      |          |                  |                  |
| - à plus d'un an et cinq au plus       |          |                  |                  |
| - à plus de cinq ans                   |          |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                           |          |                  |                  |
| Montant pris en charge dans l'exercice |          | 617 695          | 617 695          |

**10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

| Engagements donnés                                             | Montant           |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|
| Effets escomptés non échus                                     |                   |
| Avals et cautions                                              | 7 315 900         |
| Engagements en matière de pensions                             | 727 378           |
| Autres engagements donnés :                                    |                   |
| - Intérêts sur emprunts                                        | 828 586           |
| - BNP PARIBAS : nantissement du fonds de commerce à hauteur de | 8 850 000         |
| - CIC : nantissement du fonds de commerce pour                 | 3 017 000         |
| <b>TOTAL</b>                                                   | <b>20 738 863</b> |
| Dont concernant :                                              |                   |
| - les dirigeants                                               |                   |
| - les filiales                                                 |                   |
| - les participations                                           |                   |
| - les autres entreprises liées                                 | 7 315 900         |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles                   |                   |
| Engagements reçus                                              | Montant           |
| Avals, cautions et garanties                                   |                   |
| Autres engagements reçus :                                     |                   |

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

| TOTAL                                        |
|----------------------------------------------|
| Dont concernant :                            |
| - les dirigeants                             |
| - les filiales                               |
| - les participations                         |
| - les autres entreprises liées               |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles |

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

| Accroissements de la dette future d'impôts | Montant       |
|--------------------------------------------|---------------|
| <b>ACCROISSEMENTS</b>                      |               |
| Provisions règlementées :                  |               |
| - Amortissement dérogatoire                | 61 352        |
| Autres :                                   |               |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>61 352</b> |

| Allègements de la dette future d'impôts                  | Montant          |
|----------------------------------------------------------|------------------|
| <b>ALLEGEMENTS</b>                                       |                  |
| Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : |                  |
| - C3S/TASCOM                                             | 1 018 555        |
| - Participation des salariés aux résultats               | 460 213          |
| Autres :                                                 |                  |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>1 478 768</b> |

| 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 :  $61\,352 \times 34,43\% = 21\,143$  euros,

**AUTRES TABLEAUX (SUITE)**

- Allègement de de la dette future d'impôt :  $1\,478\,768 \times 34,43\% = 509\,140$  euros.

**10.4 - 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.

**10.5 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

|                                                                        | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes           | 32 500  |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services |         |
| - TOTAL                                                                | 32 500  |

Commentaires:

R.A.S.

**10.6 - EFFECTIF MOYEN**

|                                   | Personnel<br>salaré | Personnel mis à<br>dispo de l'ets. |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| Cadres                            | 43                  |                                    |
| Agents de maîtrise et techniciens | 39                  |                                    |
| Employés                          | 370                 |                                    |
| Ouvriers                          |                     |                                    |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>452</b>          |                                    |

Commentaires:

Dont Drive Saint Jean d'Illac : 19 salariés

Dont Drive Saint Médard en Jalles : 18 salariés.

**10.7 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES**

| Engagements                                                                           | Dirigeants | Autres         | Provisions |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|------------|
| Pensions et indemnités assimilées                                                     |            |                |            |
| Compléments de retraite<br>pour personnel en activité                                 |            |                |            |
| Compléments de retraite et indemnités assimilées<br>pour personnel à la retraite      |            |                |            |
| Indemnités de départ à la retraite et autres<br>indemnités pour personnel en activité |            | 727 377        |            |
| <b>TOTAL</b>                                                                          |            | <b>727 377</b> |            |

Commentaires:

Hypothèses de calcul de l'IDR :

Méthode : unités de crédit projetées - Taux d'actualisation : 4,00 - Type de départ : départ volontaire à 62 ans.

**AUTRES TABLEAUX (SUITE)**

**10.8 - 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

| <u>Filiales et Participations</u>                                                | 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. |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>      |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>                                |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| SOFIE VOYAGES                                                                    | 7 622          | 617 041                      | 100,00                            | 7 622                           | 7 622                           |                                       |                                     | 1 124 523                          | 20 923                            |                                            |
| SCI SOCIGA                                                                       | 762 250        | -962 001                     | 100,00                            | 4 126 919                       | 3 250 276                       | 1 290 579                             |                                     | 191 596                            | 156                               |                                            |
| SOFIE DISTRIBUTION                                                               | 8 000          | -584                         | 100,00                            | 8 000                           | 8 000                           |                                       |                                     |                                    | -55                               |                                            |
| SOFIE MEDIA                                                                      | 711 114        | -990 541                     | 100,00                            | 1 220 000                       |                                 |                                       |                                     | 6 175 597                          | 56 031                            |                                            |
| <i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>                            |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| <b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; particip.</b> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| <i>- Filiales non reprises en A:</i>                                             |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                    |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| b) Etrangères                                                                    |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| <i>- Participations non reprises en A:</i>                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                    | 1 401 120      | -1 866 699                   | 100,00                            | 3 948                           | 3 948                           | 750 000                               |                                     | 15 490 581                         | 318 100                           |                                            |
| b) Etrangères                                                                    |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |

Observations complémentaires

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

**HYPERCOSMOS**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 1 003 640,00 euros  
Siège social : Avenue Descartes Lieudit Berlincan  
33160 ST MEDARD EN JALLES  
470 202 995 RCS BORDEAUX

---

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE  
DU 12 JUILLET 2016**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2016**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 4 243 405,42 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| Résultat de l'exercice | 4.243.405,42 euros |
|------------------------|--------------------|

**AFFECTATION**

**Dividendes**

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| A titre de dividendes | 350.000,00 euros |
|-----------------------|------------------|

**Réserves**

|                 |                    |
|-----------------|--------------------|
| Autres réserves | 3.893.405,42 euros |
|-----------------|--------------------|

|              |                           |                           |
|--------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Total</b> | <b>4 243 405,42 euros</b> | <b>4 243 405,42 euros</b> |
|--------------|---------------------------|---------------------------|

**Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende**

Le dividende unitaire est de 218,75 euros pour les actions prioritaires « P ».

Le dividende unitaire est de 26,03 euros pour les actions ordinaires « O ».

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 12 juillet 2016.

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<sup>er</sup> 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 DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

| Exercice clos le | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à l'abattement |
|------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
|                  | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                      |
| 31 janvier 2015  | 300.000 €                        |                           |                                      |
| 31 janvier 2014  | 1.100.011,60 €                   |                           |                                      |
| 31 janvier 2013  | 1.100.011,60 €                   |                           |                                      |

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur François 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](http://www.kpmg.fr)

# HYPERCOSMOS SAS

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2016  
HYPERCOSMOS SAS  
Avenue Descartes - Lieu dit Berlincan  
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](http://www.kpmg.fr)

## **HYPERCOSMOS SAS**

Siège social : Avenue Descartes – Lieu dit Berlincan – 33160 Saint Médard-en-Jalles  
Capital social : € 1.003.640

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

Exercice clos le 31 janvier 2016

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 2016, 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, notamment pour ce qui concerne la valorisation des stocks.

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 27 juin 2016

KPMG Audit Sud-Ouest



Jacques Castaings  
Associé

## Etats financiers

| ACTIF                                                         |       | Exercice clos le<br>31/01/2016<br>(12 mois) |                   |                   | Exercice précédent<br>31/01/2015<br>(12 mois) |                   |               |
|---------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                               |       | Brut                                        | Amort. & Prov     | Net               | %                                             | Net               | %             |
| Capital souscrit non appelé                                   | (0)   |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Frais d'établissement                                         |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Recherche et développement                                    |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires |       | 414 850                                     | 394 120           | 20 731            | 0,03                                          | 25 096            | 0,03          |
| Fonds commercial                                              |       | 157 022                                     |                   | 157 022           | 0,20                                          | 157 022           | 0,20          |
| Autres immobilisations incorporelles                          |       | 198 184                                     |                   | 198 184           | 0,26                                          | 198 184           | 0,26          |
| Avances & acomptes sur Immobilisations Incorporelles          |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Terrains                                                      |       | 3 791 619                                   | 168 648           | 3 622 971         | 4,71                                          | 3 650 137         | 4,65          |
| Constructions                                                 |       | 9 978 658                                   | 6 542 533         | 3 436 125         | 4,46                                          | 3 857 342         | 4,91          |
| Installations techniques, matériel & outillage Industriels    |       | 9 908 795                                   | 6 944 805         | 2 961 990         | 3,85                                          | 3 503 184         | 4,46          |
| Autres immobilisations corporelles                            |       | 35 611 851                                  | 10 725 630        | 24 886 221        | 32,34                                         | 16 711 654        | 21,27         |
| Immobilisations en cours                                      |       | 99 483                                      |                   | 99 483            | 0,13                                          | 8 072 889         | 10,28         |
| Avances & acomptes                                            |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence             |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Autres Participations                                         |       | 7 879 308                                   | 2 096 643         | 5 782 663         | 7,51                                          | 5 748 178         | 7,32          |
| Créances rattachées à des participations                      |       | 3 929 173                                   | 291 155           | 3 638 018         | 4,73                                          | 4 084 342         | 5,20          |
| Autres titres immobilisés                                     |       | 160 429                                     |                   | 160 429           | 0,21                                          | 160 429           | 0,20          |
| Prêts                                                         |       | 151 520                                     |                   | 151 520           | 0,20                                          | 151 038           | 0,19          |
| Autres immobilisations financières                            |       | 3 883                                       |                   | 3 883             | 0,01                                          | 3 883             | 0,00          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              |       | <b>72 282 774</b>                           | <b>27 163 534</b> | <b>45 119 240</b> | <b>58,63</b>                                  | <b>46 323 380</b> | <b>58,97</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                        |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Matières premières, approvisionnements                        |       | 88 421                                      |                   | 88 421            | 0,11                                          | 73 638            | 0,09          |
| En cours de production de biens                               |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| En cours de production de services                            |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Produits Intermédiaires et finis                              |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Marchandises                                                  |       | 12 058 599                                  | 112 818           | 11 945 781        | 15,52                                         | 11 823 908        | 15,05         |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Clients et comptes rattachés                                  |       | 1 878 191                                   | 115 344           | 1 762 847         | 2,29                                          | 1 938 247         | 2,47          |
| Autres créances                                               |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| . Personnel                                                   |       | 4 941                                       |                   | 4 941             | 0,01                                          | 2 578             | 0,00          |
| . Organismes sociaux                                          |       | 66 604                                      |                   | 66 604            | 0,09                                          | 2 504             | 0,00          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              |       | 237 871                                     |                   | 237 871           | 0,31                                          | 1 238 966         | 1,58          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       |       | 571 104                                     |                   | 571 104           | 0,74                                          | 573 243           | 0,73          |
| . Autres                                                      |       | 4 757 609                                   |                   | 4 757 609         | 6,18                                          | 4 334 165         | 5,52          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Valeurs mobilières de placement                               |       | 9 261 100                                   |                   | 9 261 100         | 12,03                                         | 9 238 967         | 11,76         |
| Instruments de trésorerie                                     |       |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Disponibilités                                                |       | 2 265 915                                   |                   | 2 265 915         | 2,94                                          | 1 921 673         | 2,45          |
| Charges constatées d'avance                                   |       | 876 178                                     |                   | 876 178           | 1,14                                          | 1 082 188         | 1,38          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             |       | <b>32 066 532</b>                           | <b>228 162</b>    | <b>31 838 370</b> | <b>41,37</b>                                  | <b>32 230 077</b> | <b>41,09</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                    | (III) |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Primes de remboursement des obligations                       | (IV)  |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| Ecart de conversion actif                                     | (V)   |                                             |                   |                   |                                               |                   |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    |       | <b>104 349 306</b>                          | <b>27 391 696</b> | <b>76 957 610</b> | <b>100,00</b>                                 | <b>78 553 457</b> | <b>100,00</b> |

| PASSIF                                                  | Exercice clos le<br>31/01/2016<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/01/2015<br>(12 mois) |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                 |                                             |                                               |
| 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                                         | 26 772 044                                  | 24 280 155                                    |
| Report à nouveau                                        |                                             |                                               |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | 4 243 405                                   | 2 791 889                                     |
| Subventions d'investissement                            |                                             |                                               |
| Provisions réglementées                                 | 454 751                                     | 393 398                                       |
| <b>TOTAL (I)</b>                                        | 33 061 127                                  | 29 056 369                                    |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                                             |                                               |
| Avances conditionnées                                   |                                             |                                               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       |                                             |                                               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>               |                                             |                                               |
| Provisions pour risques                                 | 1 900 000                                   | 2 015 000                                     |
| Provisions pour charges                                 |                                             | 237 414                                       |
| <b>TOTAL (III)</b>                                      | 1 900 000                                   | 2 252 414                                     |
| <b>Emprunts et dettes</b>                               |                                             |                                               |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                                             |                                               |
| Autres Emprunts obligataires                            |                                             |                                               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                                             |                                               |
| . Emprunts                                              | 20 667 529                                  | 25 558 124                                    |
| . Découverts, concours bancaires                        | 360 898                                     | 127 796                                       |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                                             |                                               |
| . Divers                                                | 1 099 536                                   | 1 164 813                                     |
| . Associés                                              | 1 223 175                                   | 1 015 391                                     |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours         | 130                                         | 130                                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 10 888 007                                  | 11 302 150                                    |
| Dettes fiscales et sociales                             |                                             |                                               |
| . Personnel                                             | 2 611 871                                   | 2 416 756                                     |
| . Organismes sociaux                                    | 2 180 527                                   | 2 781 197                                     |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                        |                                             |                                               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                 | 780 231                                     | 592 411                                       |
| . Etat, obligations cautionnées                         |                                             |                                               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                     | 960 347                                     | 890 454                                       |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 44 491                                      | 129 238                                       |
| Autres dettes                                           | 500 937                                     | 644 580                                       |
| Instruments de trésorerie                               |                                             |                                               |
| Produits constatés d'avance                             | 668 805                                     | 621 633                                       |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                       | 41 996 484                                  | 47 244 674                                    |
| Ecart de conversion passif (V)                          |                                             |                                               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                             | 76 957 610                                  | 78 553 457                                    |

| COMPTE DE RÉSULTAT                                         |             |             | Exercice clos le<br>31/01/2016<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/01/2015<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |         | % |  |
|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|---------|---|--|
|                                                            | France      | Exportation | Total                                       | %      | Total                                         | %      | Variation                         | %       |   |  |
| Ventes de marchandises                                     | 159 516 964 |             | 159 516 964                                 | 98,20  | 159 912 028                                   | 98,21  | -395 064                          | -0,24   |   |  |
| Production vendue biens                                    | 128 574     |             | 128 574                                     | 0,08   | 108 321                                       | 0,07   | 20 253                            | 18,70   |   |  |
| Production vendue services                                 | 2 795 614   |             | 2 795 614                                   | 1,72   | 2 805 341                                     | 1,72   | 9 727                             | -0,34   |   |  |
| Chiffres d'Affaires Nets                                   | 162 441 152 |             | 162 441 152                                 | 100,00 | 162 825 691                                   | 100,00 | -384 539                          | -0,23   |   |  |
|                                                            |             |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Production stockée                                         |             |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Production immobilisée                                     |             |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Subventions d'exploitation                                 |             |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges       |             |             | 1 540 338                                   | 0,95   | 858 613                                       | 0,52   | 683 723                           | 78,82   |   |  |
| Autres produits                                            |             |             | 39 274                                      | 0,02   | 64 112                                        | 0,04   | -24 838                           | -30,73  |   |  |
| Total des produits d'exploitation (I)                      |             |             | 164 020 763                                 | 100,97 | 163 746 415                                   | 100,57 | 274 348                           | 0,17    |   |  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)        |             |             | 120 443 210                                 | 74,15  | 120 996 326                                   | 74,31  | -553 116                          | -0,45   |   |  |
| Variation de stock (marchandises)                          |             |             | -172 235                                    | -0,10  | -37 438                                       | -0,01  | -134 797                          | -360,04 |   |  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements  |             |             | 326 299                                     | 0,20   | 288 876                                       | 0,18   | 37 423                            | 12,95   |   |  |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)  |             |             | -14 783                                     | -0,00  | -9 595                                        | -0,00  | -5 188                            | -54,06  |   |  |
| Autres achats et charges externes                          |             |             | 12 974 809                                  | 7,99   | 13 292 061                                    | 8,16   | -317 252                          | -2,38   |   |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                      |             |             | 3 576 247                                   | 2,20   | 3 647 693                                     | 2,24   | -71 446                           | -1,95   |   |  |
| Salaires et traitements                                    |             |             | 11 877 870                                  | 7,31   | 11 601 696                                    | 7,13   | 276 274                           | 2,38    |   |  |
| Charges sociales                                           |             |             | 4 549 536                                   | 2,80   | 4 295 336                                     | 2,64   | 254 200                           | 5,92    |   |  |
| Dotations aux amortissements sur Immobilisations           |             |             | 3 356 953                                   | 2,07   | 2 748 776                                     | 1,69   | 608 177                           | 22,13   |   |  |
| Dotations aux provisions sur Immobilisations               |             |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Dotations aux provisions sur actif circulant               |             |             | 223 773                                     | 0,14   | 229 668                                       | 0,14   | -5 895                            | -2,56   |   |  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges           |             |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Autres charges                                             |             |             | 121 714                                     | 0,07   | 50 908                                        | 0,03   | 70 806                            | 139,09  |   |  |
| Total des charges d'exploitation (II)                      |             |             | 157 263 492                                 | 96,81  | 157 104 306                                   | 96,49  | 159 186                           | 0,10    |   |  |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                             |             |             | 6 757 271                                   | 4,16   | 6 642 109                                     | 4,06   | 115 162                           | 1,73    |   |  |
|                                                            |             |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| 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                      |             |             | 1 789                                       | 0,00   | 3 695                                         | 0,00   | -1 906                            | -61,57  |   |  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances         |             |             | 499                                         | 0,00   | 818                                           | 0,00   | -319                              | -38,89  |   |  |
| Autres Intérêts et produits assimilés                      |             |             | 279 165                                     | 0,17   | 231 077                                       | 0,14   | 48 088                            | 20,81   |   |  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |             |             | 50 000                                      | 0,03   |                                               |        | 50 000                            | N/S     |   |  |
| Différences positives de change                            |             |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement    |             |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Total des produits financiers (V)                          |             |             | 331 453                                     | 0,20   | 235 589                                       | 0,14   | 95 864                            | 40,69   |   |  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions     |             |             |                                             |        | 341 155                                       | 0,21   | -341 155                          | -100,00 |   |  |
| Intérêts et charges assimilés                              |             |             | 422 118                                     | 0,26   | 452 470                                       | 0,28   | -30 352                           | -6,70   |   |  |
| Différences négatives de change                            |             |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements  |             |             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |   |  |
| Total des charges financières (VI)                         |             |             | 422 118                                     | 0,26   | 793 625                                       | 0,49   | -371 507                          | -46,80  |   |  |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)                                  |             |             | -90 665                                     | -0,05  | -558 036                                      | -0,33  | 467 371                           | 83,75   |   |  |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)           |             |             | 6 666 607                                   | 4,10   | 6 084 072                                     | 3,74   | 582 535                           | 9,57    |   |  |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |             |             | 771 951                                     | 0,48   | 77 101                                        | 0,05   | 694 850                           | 901,22  |   |  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |             |             |                                             |        | 917                                           | 0,00   | -917                              | -100,00 |   |  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |             |             | 352 414                                     | 0,22   | 73 652                                        | 0,06   | 278 762                           | 378,49  |   |  |
| Total des produits exceptionnels (VII)                     |             |             | 1 124 365                                   | 0,69   | 151 669                                       | 0,09   | 972 696                           | 641,33  |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          |             |             | 368 425                                     | 0,23   | 838 735                                       | 0,52   | -470 310                          | -50,06  |   |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |             |             | 324 131                                     | 0,20   | 215 801                                       | 0,13   | 108 330                           | 50,20   |   |  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |             |             | 61 352                                      | 0,04   | 413 706                                       | 0,25   | -352 414                          | -55,16  |   |  |

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                    |  | Exercice clos le<br>31/01/2016<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/01/2015<br>(12 mois) |               | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %             |
|-------------------------------------------------|--|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b> |  | <b>753 908</b>                              | <b>0,46</b>   | <b>1 468 303</b>                              | <b>0,90</b>   | <b>-714 395</b>                   | <b>-48,84</b> |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>         |  | <b>370 457</b>                              | <b>0,23</b>   | <b>-1 316 633</b>                             | <b>-0,80</b>  | <b>1 687 090</b>                  | <b>128,14</b> |
| Participation des salariés (IX)                 |  | 1 129 328                                   | 0,70          | 948 663                                       | 0,56          | 180 665                           | 19,04         |
| Impôts sur les bénéfices (X)                    |  | 1 664 330                                   | 1,02          | 1 026 887                                     | 0,63          | 637 443                           | 62,08         |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>         |  | <b>165 476 581</b>                          | <b>101,87</b> | <b>164 133 673</b>                            | <b>100,80</b> | <b>1 342 908</b>                  | <b>0,82</b>   |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>   |  | <b>161 233 175</b>                          | <b>99,26</b>  | <b>161 341 784</b>                            | <b>99,09</b>  | <b>-108 609</b>                   | <b>-0,06</b>  |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                             |  | <b>4 243 405</b>                            | <b>2,61</b>   | <b>2 791 889</b>                              | <b>1,71</b>   | <b>1 451 516</b>                  | <b>51,99</b>  |
| Dont Crédit-bail mobilier                       |  |                                             |               |                                               |               |                                   |               |
| Dont Crédit-bail immobilier                     |  | 617 695                                     | 0,38          | 605 293                                       | 0,37          | 12 402                            | 2,05          |

## Annexes

|                  |
|------------------|
| <b>PREAMBULE</b> |
|------------------|

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2016 dont le total est de 76 957 610,31 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 4 243 405,42 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2015 au 31/01/2016.

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

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

## 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.

### 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 : 585 436 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, 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 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 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.
- 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 985 631,73 euros,
  - o occasionnelles (remboursement assurances, charges d'entretien,...) pour un montant de 254 230,81 euros.
- La société JEAN LABEL a fait l'objet d'une fusion avec effet rétroactif au 01/02/2015. La perte intercalaire dégagée Jean Label s'élève à 173 182 euros. Le malî de fusion s'élève quant à lui à 51 129 euros comptabilisé en charge sur la période.
- 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<br>des Immob. au<br>début d'exercice | Augmentations<br>Réévaluat. en<br>cours d'exercice | Augmentations<br>Acquisit', créat'<br>virent pst à pst |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres immobilisations incorporelles                  | 736 582                                           |                                                    | 33 475                                                 |
| 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 | 9 724 520                                         |                                                    | 444 653                                                |
| Autres install., agencements, aménagements            | 24 652 251                                        |                                                    | 9 996 117                                              |
| Matériel de transport                                 | 46 301                                            |                                                    | 19 425                                                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            | 991 760                                           |                                                    | 57 628                                                 |
| Emballages récupérables et divers                     |                                                   |                                                    |                                                        |
| Immobilisations corporelles en cours                  | 8 072 889                                         |                                                    | 967 147                                                |
| Avances et acomptes                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>57 257 998</b>                                 |                                                    | <b>11 484 971</b>                                      |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 | 12 270 318                                        |                                                    | 1 488 795                                              |
| Autres titres immobilisés                             | 160 429                                           |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 154 922                                           |                                                    | 9 100                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>12 585 669</b>                                 |                                                    | <b>1 497 895</b>                                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>70 580 249</b>                                 |                                                    | <b>13 016 341</b>                                      |

|                                                       | Diminutions<br>Par virement<br>de pst à pst | Diminutions<br>Par cession<br>ou mise HS | Valeur brute<br>des Immob. à<br>fin d'exercice | Réév. légale<br>Val origine à<br>fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                  |                                             |                                          | 770 057                                        | 770 057                                         |
| 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 |                                             | 262 378                                  | 9 906 795                                      | 9 906 795                                       |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                             | 149 957                                  | 34 498 412                                     | 34 498 412                                      |
| Matériel de transport                                 |                                             |                                          | 65 726                                         | 65 726                                          |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                             | 1 675                                    | 1 047 713                                      | 1 047 713                                       |
| Emballages récupérables et divers                     |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  | 8 940 553                                   |                                          | 99 483                                         | 99 483                                          |
| Avances et acomptes                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>8 940 553</b>                            | <b>414 009</b>                           | <b>59 388 406</b>                              | <b>59 388 405</b>                               |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             | 1 950 635                                | 11 808 479                                     | 11 808 479                                      |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          | 160 429                                        | 160 429                                         |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             | 8 618                                    | 155 404                                        | 155 404                                         |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             | <b>1 959 253</b>                         | <b>12 124 312</b>                              | <b>12 124 312</b>                               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>8 940 553</b>                            | <b>2 373 262</b>                         | <b>72 282 774</b>                              | <b>72 282 774</b>                               |

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

|                                                      | Situations et mouvements de l'exercice |                       |                          |                 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|
|                                                      | Début<br>exercice                      | Dotations<br>exercice | Elem. sortis<br>reprises | Fin<br>exercice |
| Frais d'établissement, recherche                     |                                        |                       |                          |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                 | 356 280                                | 37 840                |                          | 394 120         |
| Terrains                                             | 141 482                                | 27 166                |                          | 168 648         |
| Constructions sur sol propre                         | 35 549                                 | 17 750                |                          | 53 299          |
| Constructions sur sol d'autrui                       | 6 085 768                              | 403 467               |                          | 6 489 234       |
| Install. générales, agencements, constructions       |                                        |                       |                          |                 |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 6 221 335                              | 973 961               | 250 492                  | 6 944 805       |
| Installations, agencements divers                    | 8 226 512                              | 1 782 290             | 148 122                  | 9 860 680       |
| Matériel de transport                                | 16 262                                 | 8 046                 |                          | 24 309          |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           | 735 883                                | 106 432               | 1 675                    | 840 640         |
| Emballages récupérables et divers                    |                                        |                       |                          |                 |
| TOTAL                                                | 21 462 791                             | 3 319 113             | 400 288                  | 24 381 616      |
| TOTAL GENERAL                                        | 21 819 071                             | 3 356 953             | 400 288                  | 24 775 736      |

|                                               | Ventilation des dotations aux<br>amortissements de l'exercice |           |              | Mouvements affectant la<br>prov. pour amort. dérog. |          |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------------|----------|
|                                               | Linéaire                                                      | Dégressif | Exceptionnel | Dotations                                           | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche              |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Autres immobilisations incorporelles          | 37 840                                                        |           |              |                                                     |          |
| Terrains                                      | 27 166                                                        |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol propre                  | 17 750                                                        |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol d'autrui                | 403 467                                                       |           |              | 61 352                                              |          |
| Install. gales, agencements, constructions    |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. tech., matériel, outill. Industriels | 973 961                                                       |           |              |                                                     |          |
| Installations, agencements divers             | 1 782 290                                                     |           |              |                                                     |          |
| Matériel de transport                         | 8 046                                                         |           |              |                                                     |          |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier        | 106 432                                                       |           |              |                                                     |          |
| Emballages récupérables et divers             |                                                               |           |              |                                                     |          |
| TOTAL                                         | 3 319 113                                                     |           |              | 61 352                                              |          |
| TOTAL GENERAL                                 | 3 356 953                                                     |           |              | 61 352                                              |          |

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

## 6 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS                                      | Début<br>exercice | Augmentat.<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Fin<br>exercice  |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| Pour reconstitution gisements                   |                   |                         |                         |                  |
| Pour investissement                             |                   |                         |                         |                  |
| Pour hausse de prix                             |                   |                         |                         |                  |
| Amortissements dérogatoires                     | 393 398           | 61 352                  |                         | 454 751          |
| 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                  |                   |                         |                         |                  |
| <b>TOTAL Provisions réglementées</b>            | <b>393 398</b>    | <b>61 352</b>           |                         | <b>454 751</b>   |
| Pour litiges                                    | 2 015 000         |                         | 115 000                 | 1 900 000        |
| Pour garanties données client                   |                   |                         |                         |                  |
| Pour pertes sur marchés à terme                 |                   |                         |                         |                  |
| Pour amendes et pénalités                       |                   |                         |                         |                  |
| Pour pertes de change                           |                   |                         |                         |                  |
| Pour pensions et obligations                    |                   |                         |                         |                  |
| Pour impôts                                     | 237 414           |                         | 237 414                 |                  |
| Pour renouvellement immobilisations             |                   |                         |                         |                  |
| Pour grosses réparations                        |                   |                         |                         |                  |
| Pour charges sur congés payés                   |                   |                         |                         |                  |
| Autres provisions                               |                   |                         |                         |                  |
| <b>TOTAL Provisions</b>                         | <b>2 252 414</b>  |                         | <b>352 414</b>          | <b>1 900 000</b> |
| Sur immobilisations incorporelles               |                   |                         |                         |                  |
| Sur immobilisations corporelles                 |                   |                         |                         |                  |
| Sur titres mis en équivalence                   |                   |                         |                         |                  |
| Sur titres de participation                     | 2 437 798         |                         | 50 000                  | 2 387 798        |
| Sur autres immobilisations financières          |                   |                         |                         |                  |
| Sur stocks et en-cours                          | 32 972            | 112 818                 | 32 972                  | 112 818          |
| Sur comptes clients                             | 93 690            | 110 955                 | 89 301                  | 115 344          |
| Autres dépréciations                            | 178 201           |                         | 178 201                 |                  |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>                      | <b>2 742 661</b>  | <b>223 773</b>          | <b>350 474</b>          | <b>2 615 960</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>5 388 473</b>  | <b>285 125</b>          | <b>702 888</b>          | <b>4 970 711</b> |
| Dont dotations et reprises:                     |                   |                         |                         |                  |
| - d'exploitation                                |                   | 223 773                 | 300 474                 |                  |
| - financières                                   |                   |                         | 50 000                  |                  |
| - exceptionnelles                               |                   | 61 352                  | 352 414                 |                  |

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        | 3 929 173         |                  | 3 929 173        |
| Prêts                                           | 151 520           | 16 507           | 135 014          |
| Autres immobilisations financières              | 3 883             |                  | 3 883            |
| Clients douteux ou litigieux                    | 10 056            | 10 056           |                  |
| Autres créances clients                         | 1 868 135         | 1 868 135        |                  |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                   |                  |                  |
| Personnel et comptes rattachés                  | 4 941             | 4 941            |                  |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     | 66 604            | 66 604           |                  |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                   |                  |                  |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 237 871           | 237 871          |                  |
| - T.V.A.                                        | 571 104           | 571 104          |                  |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                   |                  |                  |
| - Divers                                        | 158 810           | 158 810          |                  |
| Groupe et associés                              | 753 529           | 753 529          |                  |
| Débiteurs divers                                | 3 845 271         | 3 845 271        |                  |
| Charges constatées d'avance                     | 876 178           | 876 178          |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>12 477 075</b> | <b>8 409 004</b> | <b>4 068 070</b> |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      | 9 100             |                  |                  |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        | 8 618             |                  |                  |
| 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                               | 360 898           | 360 898           |                         |                  |
| - plus d'un an                                  | 20 667 529        | 4 720 304         | 14 445 155              | 1 502 071        |
| Emprunts et dettes financières                  | 1 099 536         | 255 108           | 844 428                 |                  |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 10 888 007        | 10 888 007        |                         |                  |
| Personnel et comptes rattachés                  | 2 611 871         | 2 151 658         | 460 213                 |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 2 180 527         | 2 180 527         |                         |                  |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                   |                   |                         |                  |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                   |                   |                         |                  |
| - T.V.A.                                        | 790 231           | 790 231           |                         |                  |
| - Obligations cautionnées                       |                   |                   |                         |                  |
| - Autres impôts et taxes                        | 960 347           | 960 347           |                         |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 44 491            | 44 491            |                         |                  |
| Groupe et associés                              | 1 223 175         | 1 223 175         |                         |                  |
| Autres dettes                                   | 500 937           | 500 937           |                         |                  |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |                   |                   |                         |                  |
| Produits constatés d'avance                     | 668 805           | 668 805           |                         |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>41 996 354</b> | <b>24 744 487</b> | <b>15 749 796</b>       | <b>1 502 071</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |                   |                   |                         |                  |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         | 4 877 970         |                   |                         |                  |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   | 8 359             |                   |                         |                  |

## 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<br>liées | Mt entreprises avec<br>lesquelles la soc.<br>à un lien de partic. | Mt dettes & créanc.<br>rep. par effets<br>de commerce |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Capital souscrit non appelé                     |                         |                                                                   |                                                       |
| Avances et acomptes sur immob. incorporelles    |                         |                                                                   |                                                       |
| Avances et acomptes sur immob. corporelles      |                         |                                                                   |                                                       |
| Participations                                  | 5 362 542               | 3 948                                                             |                                                       |
| Créances rattachées à des participations        | 1 290 579               |                                                                   |                                                       |
| Prêts                                           | 1 790 000               | 750 000                                                           |                                                       |
| Autres titres immobilisés                       |                         |                                                                   |                                                       |
| Autres immobilisations financières              |                         |                                                                   |                                                       |
| Avances et acomptes versés sur commandes        |                         |                                                                   |                                                       |
| Créances clients et comptes rattachés           | 123 249                 | 29 008                                                            |                                                       |
| Autres créances                                 | 119 828                 | 610 424                                                           |                                                       |
| 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        | 1 326                   | 7 388                                                             | 256 129                                               |
| Dettes fiscales et sociales                     |                         |                                                                   |                                                       |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                         |                                                                   |                                                       |
| Autres dettes                                   | 1 214 816               |                                                                   |                                                       |
| Produits de participation                       | 5 829                   | 1 158                                                             |                                                       |
| Autres produits financiers                      |                         |                                                                   |                                                       |
| Charges financières                             | 28                      |                                                                   |                                                       |

## 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                                              | 1 006 715        |
| Autres créances                                                                    | 1 266 304        |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                                                    |                  |
| DISPONIBILITES                                                                     | 151 100          |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>2 424 119</b> |

**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                                   | 42 226           |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    | 41 738           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 1 875 653        |
| Dettes fiscales et sociales                                                              | 5 243 139        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |                  |
| Autres dettes                                                                            | 110 737          |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>7 313 493</b> |

**9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

|                                   | Charges        | Produits       |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Charges / Produits d'exploitation | 876 178        | 668 805        |
| Charges / Produits financiers     |                |                |
| Charges / Produits exceptionnels  |                |                |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>876 178</b> | <b>668 805</b> |

Commentaires:

Les charges et produits constatés 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                              | 162 441 152 |
| Etranger                            |             |
| TOTAL                               | 162 441 152 |

|                                          | Résultat av. Impôts | Impôts    |
|------------------------------------------|---------------------|-----------|
| Résultat courant                         | 6 666 607           | 1 498 804 |
| Résultat exceptionnel (et participation) | 370 457             | 165 526   |
| Résultat comptable                       | 4 243 405           | 1 664 330 |

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          |          | 3 491 981        | 3 491 981        |
| - Dotations de l'exercice              |          | 315 066          | 315 066          |
| <b>TOTAL</b>                           |          | <b>2 494 268</b> | <b>2 494 268</b> |
| Redevances payées :                    |          |                  |                  |
| - Cumuls exercices antérieurs          |          | 7 061 401        | 7 061 401        |
| - Exercice                             |          | 515 948          | 515 948          |
| <b>TOTAL</b>                           |          | <b>7 577 349</b> | <b>7 577 349</b> |
| Redevances restant à payer :           |          |                  |                  |
| - à un an au plus                      |          |                  |                  |
| - à plus d'un an et cinq au plus       |          |                  |                  |
| - à plus de cinq ans                   |          |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                           |          |                  |                  |
| Valeur résiduelle :                    |          |                  |                  |
| - à moins d'un an                      |          |                  |                  |
| - à un an au plus                      |          |                  |                  |
| - à plus d'un an et cinq au plus       |          |                  |                  |
| - à plus de cinq ans                   |          |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                           |          |                  |                  |
| Montant pris en charge dans l'exercice |          | 617 695          | 617 695          |

**10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

| Engagements donnés                                             | Montant           |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|
| Effets escomptés non échus                                     |                   |
| Avals et cautions                                              | 7 315 900         |
| Engagements en matière de pensions                             | 727 378           |
| Autres engagements donnés :                                    |                   |
| - Intérêts sur emprunts                                        | 828 586           |
| - BNP PARIBAS : nantissement du fonds de commerce à hauteur de | 8 850 000         |
| - CIC : nantissement du fonds de commerce pour                 | 3 017 000         |
| <b>TOTAL</b>                                                   | <b>20 738 863</b> |
| Dont concernant :                                              |                   |
| - les dirigeants                                               |                   |
| - les filiales                                                 |                   |
| - les participations                                           |                   |
| - les autres entreprises liées                                 | 7 315 900         |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles                   |                   |
| Engagements reçus                                              | Montant           |
| Avals, cautions et garanties                                   |                   |
| Autres engagements reçus :                                     |                   |

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

| TOTAL                                        |
|----------------------------------------------|
| Dont concernant :                            |
| - les dirigeants                             |
| - les filiales                               |
| - les participations                         |
| - les autres entreprises liées               |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles |

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

| Accroissements de la dette future d'impôts | Montant       |
|--------------------------------------------|---------------|
| <b>ACCROISSEMENTS</b>                      |               |
| Provisions réglementées :                  |               |
| - Amortissement dérogatoire                | 61 352        |
| Autres :                                   |               |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>61 352</b> |

| Allègements de la dette future d'impôts                  | Montant          |
|----------------------------------------------------------|------------------|
| <b>ALLEGEMENTS</b>                                       |                  |
| Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : |                  |
| - C3S/TASCOM                                             | 1 018 555        |
| - Participation des salariés aux résultats               | 460 213          |
| Autres :                                                 |                  |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>1 478 768</b> |

| Nature des différences temporales | 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 :  $61\,352 \times 34,43\% = 21\,143$  euros,

**AUTRES TABLEAUX (SUITE)**

- Allégement de de la dette future d'impôt :  $1\,478\,768 \times 34,43\% = 509\,140$  euros.

**10.4 - 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.

**10.5 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

|                                                                        | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes           | 32 500  |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services |         |
| - TOTAL                                                                | 32 500  |

Commentaires:

R.A.S.

**10.6 - EFFECTIF MOYEN**

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis à<br>dispo de l'ets. |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| Cadres                            | 43                   |                                    |
| Agents de maîtrise et techniciens | 39                   |                                    |
| Employés                          | 370                  |                                    |
| Ouvriers                          |                      |                                    |
| TOTAL                             | 452                  |                                    |

Commentaires:

Dont Drive Saint Jean d'Illac : 19 salariés

Dont Drive Saint Médard en Jalles : 18 salariés.

**10.7 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES**

| Engagements                                                                           | Dirigeants | Autres  | Provisions |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|------------|
| Pensions et indemnités assimilées                                                     |            |         |            |
| Compléments de retraite<br>pour personnel en activité                                 |            |         |            |
| Compléments de retraite et indemnités assimilées<br>pour personnel à la retraite      |            |         |            |
| Indemnités de départ à la retraite et autres<br>indemnités pour personnel en activité |            | 727 377 |            |
| TOTAL                                                                                 |            | 727 377 |            |

Commentaires:

Hypothèses de calcul de l'IDR :

Méthode : unités de crédit projetées - Taux d'actualisation : 4,00 - Type de départ : départ volontaire à 62 ans.

**AUTRES TABLEAUX (SUITE)**

**10.8 - 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

| <b>Filiales et Participations</b>                                                | <b>Capital social</b> | <b>Réserves et report à nouveau</b> | <b>Quote part du capital détenu en %</b> | <b>Valeur brute des titres détenus</b> | <b>Valeur nette des titres détenus</b> | <b>Prêts et avances consentis par la Sté</b> | <b>Cautions et avals donnés par la Sté</b> | <b>C.A. H.T. du dernier exercice clos</b> | <b>Résultat du dernier exercice clos</b> | <b>Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>      |                       |                                     |                                          |                                        |                                        |                                              |                                            |                                           |                                          |                                                   |
| <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>                                |                       |                                     |                                          |                                        |                                        |                                              |                                            |                                           |                                          |                                                   |
| SOFIE VOYAGES                                                                    | 7 622                 | 617 041                             | 100,00                                   | 7 622                                  | 7 622                                  |                                              |                                            | 1 124 523                                 | 20 923                                   |                                                   |
| SCI SOCIGA                                                                       | 762 250               | -962 001                            | 100,00                                   | 4 126 919                              | 3 250 276                              | 1 290 579                                    |                                            | 191 596                                   | 156                                      |                                                   |
| SOFIE DISTRIBUTION                                                               | 8 000                 | -584                                | 100,00                                   | 8 000                                  | 8 000                                  |                                              |                                            |                                           | -55                                      |                                                   |
| SOFIE MEDIA                                                                      | 711 114               | -990 541                            | 100,00                                   | 1 220 000                              |                                        |                                              |                                            | 6 175 597                                 | 56 031                                   |                                                   |
| <i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>                            |                       |                                     |                                          |                                        |                                        |                                              |                                            |                                           |                                          |                                                   |
| <b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; particip.</b> |                       |                                     |                                          |                                        |                                        |                                              |                                            |                                           |                                          |                                                   |
| <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>                                                             | 1 401 120             | -1 866 699                          | 100,00                                   | 3 948                                  | 3 948                                  | 750 000                                      |                                            | 15 490 581                                | 318 100                                  |                                                   |
| <i>b) Etrangères</i>                                                             |                       |                                     |                                          |                                        |                                        |                                              |                                            |                                           |                                          |                                                   |

**Observations complémentaires**

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