



RCS : BOURGES

Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00504

Numéro SIREN : 483 348 314

Nom ou dénomination : SAMDIS

Ce dépôt a été enregistré le 22/08/2017 sous le numéro de dépôt 2784

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS SANDISDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise ROUTE DE CHARENTON 18200 ST AMAND MONTRONDDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 4 8 3 3 4 8 3 1 4 0 0 0 2 0Néant ☐ *Exercice N clos le
30/09/2016Brut
IAmortissements, provisions
Net

Copie certifiée conforme

Capital souscrit non appelé

(I) AA

ACTIF IMMOBILISÉ*

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'établissement *

AB

AC

Frais de développement *

CX

CQ

Concessions, brevets et droits similaires

AF

75 805

AG

64 530

11 275

Fonds commercial (1)

AH

15 244

AI

15 244

Autres immobilisations incorporelles

AJ

AK

Avances et acomptes sur immobilisa-
tions incorporelles

AL

AM

Terrains

AN

AO

Constructions

AP

AQ

Installations techniques, matériel et
outillage industriels

AR

1 570 027

AS

1 299 300

270 727

Autres immobilisations corporelles

AT

694 637

AU

365 197

329 439

Immobilisations en cours

AV

AW

Avances et acomptes

AX

AY

Participations évaluées selon
la méthode de mise en équivalence

CS

CT

Autres participations

CU

15 300

CV

7 620

7 680

Créances rattachées à des participations

BB

599 199

BC

587 934

11 264

Autres titres immobilisés

BD

78 084

BE

78 084

Prêts

BF

5 780

BG

5 780

Autres immobilisations financières*

BH

BI

TOTAL (II)

BJ

3 054 080

BK

2 324 582

729 497

ACTIF CIRCULANT

STOCKS *

Matières premières, approvisionnements

BL

26 023

BM

26 023

En cours de production de biens

BN

BO

En cours de production de services

BP

BQ

Produits intermédiaires et finis

BR

BS

Marchandises

BT

2 891 336

BU

68 583

2 822 752

Avances et acomptes versés sur commandes

BV

BW

Clients et comptes rattachés (3)*

BX

403 798

BY

60 100

343 698

Autres créances (3)

BZ

646 213

CA

646 213

Capital souscrit et appelé, non versé

CB

CC

Valeurs mobilières de placement
(dont actions propres :

CD

CE

Disponibilités

CF

101 497

CG

101 497

Charges constatées d'avance (3)*

CH

77 120

CI

77 120

TOTAL (III)

CJ

4 145 990

CK

128 683

4 017 306

Frais d'émission d'emprunt à étaler

(IV)

CW

Primes de remboursement des obligations

(V)

CM

Ecart de conversion actif*

(VI)

CN

TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)

CO

7 200 070

IA

2 453 266

4 746 804

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des
immobilisations financières nettesClause de réserve
de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

(3) Part à plus d'un an

CR

77 490

Créances :

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

Désignation de l'entreprise		SAS SAMDIS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(6 635 950)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	512 468		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	(6 083 481)		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	30 000		
	Provisions pour charges	DQ	1 240		
	TOTAL (III)	DR	31 240		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 364 623		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	5 443 930		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 253 488		
	Dettes fiscales et sociales	DY	661 508		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	75 494		
Compte régul.	EB				
	Produits constatés d'avance (4)	EC	10 799 045		
	TOTAL (IV)	ED			
	(V)	EE			
	Ecart de conversion passif*	EE	4 746 804		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	10 376 367		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 838 659			

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS SANDIS				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	24 955 317	FB		FC	24 955 317	
	Production vendue { biens * services *	FD	2 315 075	FE		FF	2 315 075	
		FG	489 360	FH		FI	489 360	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	27 759 754	FK		FL	27 759 754	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	6 189	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	158 395	
	Autres produits (1) (11)					FQ	39 819	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	27 964 159
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	22 125 474	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(218 836)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	80 623	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(9 419)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 262 741	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	315 102	
	Salaires et traitements*					FY	2 074 645	
	Charges sociales (10)					FZ	538 198	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	172 327
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	128 683
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	16 914	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	27 486 456
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	477 703	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	357	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	42 416	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	42 773	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	28 144	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	28 144	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	14 629	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	492 333	

egid Group

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SAMDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 4 746 804 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 512 469 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 29/11/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans
- * Installations techniques : 4 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 7 ans
- * Matériel informatique : 3 à 7 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,5 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 109 846 euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 77 490 euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- SARL Eurodiffusion :

Etant donné la situation financière de la SARL Eurodiffusion, la créance de la société Samdis envers cette filiale demeure dépréciée à hauteur de 100% de son montant soit 587 935 euros.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	15 245			15 245
- Fonds commercial	75 806			75 806
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 051			91 051
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 539 320	31 608	900	1 570 028
- Installations générales, agencements aménagements divers	476 629	2 000		478 629
- Matériel de transport	96 720	90 930	95 720	91 930
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	120 956	6 800	3 678	124 078
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	2 233 625	131 338	100 297	2 264 665
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence	775 137	1 167 269	1 327 906	614 500
- Autres participations	75 834	2 250		78 084
- Autres titres immobilisés	5 194	1 800	1 213	5 781
- Prêts et autres immobilisations financières	856 165	1 171 319	1 329 119	698 364
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	3 180 840	1 302 657	1 429 417	3 054 080

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2016
Éléments achetés	15 245
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	15 245

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL EURODIFFUSION 18200 ST AMAND MONTROND	7 622	-984 951	100,00	11 637
SCI BELLE ISLE COLBERT 18200 SAINT AMAND MONTROND	7 700	1 002 624	99,74	292 080
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	15 300	7 680	599 200	1 449 717	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				64 530
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	60 969	3 561		64 530
Immobilisations incorporelles	60 969	3 561		
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 210 827	89 220	747	1 299 300
- Installations générales, agencements aménagements divers	201 977	46 433		248 410
- Matériel de transport	34 646	19 018	41 315	12 350
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	91 739	14 095	1 396	104 437
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 539 189	168 766	43 458	1 664 498
ACTIF IMMOBILISE	1 600 159	172 327	43 458	1 729 028

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 732 113 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	599 200		599 200
Prêts	5 781		5 781
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	403 798	403 798	
Autres	646 214	568 724	77 490
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	77 121	77 121	
Total	1 732 113	1 049 642	682 470
Prêts accordés en cours d'exercice	1 800		
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 213		

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	48 022
Fournisseurs r.r.r. à obtenir	238
Fournisseurs parts pub à recevoir	126 000
Fournisseurs ristournes à recevoir	106 261
Frs avoirs à recevoir	16 897
Etat produits à recevoir	77 490
Debit.cred..div produits à recevoir	45 336
Total	420 243

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euro décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	10,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	3 040			1 800	1 240
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer	30 000				30 000
Autres provisions pour risques et charges					
Total	33 040			1 800	31 240
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières				1 800	
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour litige Galec	30 000		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 799 045 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 838 659	1 838 659		
- à plus de 1 an à l'origine	525 964	507 161	18 803	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	511 933	108 058	403 875	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 253 488	2 253 488		
Dettes fiscales et sociales	661 508	661 508		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 007 493	5 007 493		
Produits constatés d'avance				
Total	10 799 045	10 376 367	422 678	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	136 167			
(**) Dont envers les associés	4 931 998			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 33 008 euro.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	525 964	525 964	
Emprunts et dettes divers	511 627	511 627	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	1 037 591	1 037 591	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau - edf a payer	18 046
Achats a payer	2 953
Cotisations a payer	68 280
Sous traitance a payer	3 600
Location matériel à payer	1 051
Charges locatives a payer	125 333
Entretien reparation a payer	1 459
Maintenance a payer	3 654
Frais etudes a payer	1 552
Frais seminaires a payer	299
Honoraires a payer	23 176
Pub nationale galec a payer	28 908
Pub Id a payer	1 909
Dons et mécénat à payer	3 000
Affranchissement a payer	306
Frais bancaires à payer	5 400
Crt à payer	360
Cotisations a payer	40 628
Droit d auteur a payer	1 183
Interets bancaires a payer	2 800
Interets courus/prest	306
Dettes prov.p/conges a payer	140 620
Dettes prov.p/complement remun.	168 161
Formation continue	13 383
Participation construction	14 985
Taxe apprentissage	9 570
Organic a payer	10 200
Taxe additionnelle a payer	80 340
Charges sociales/conges payes	42 200
Charges sociales/salaires prov	54 276
Taxe handicapes a payer	6 800
Taxe publicite a payer	7 249
Tvs a payer	3 599
Autres taxes a payer	720
Total	886 306

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 240 510 euro et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 240 510 euro

Éléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	15 300	
Créances rattachées à des participations	599 199	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	614 499	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	38 171	
Autres créances	45 329	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	83 500	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 260 743
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	125 333	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	125 333	4 260 743

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats marchandises d avance	29 501		
Sous traitance d avance	484		
Location mat d avance	359		
Maintenance d avance	21 851		
Assurances d avance	6 718		
Honoraires d avance	1 391		
Publicite d avance	10 013		
Cotisations d avance	3 945		
Medecine travail d avance	2 416		
Interet billet d avance		443	
Total	76 678	443	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	2 315 075		2 315 075
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	55 784		55 784
Ventes de marchandises	24 955 318		24 955 318
Produits des activités annexes	433 577		433 577
TOTAL	27 759 754		27 759 754

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 1 999 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différences de règlements	2 331	2 569
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	56 840	
Produits des cessions d'éléments d'actif		57 900
Régularisations des tiers	3 001	3 748
Régularisations des provisions		18 090
Reprise provision exceptionnelle		1 800
Crédit d'impôt expiré	1 800	
TOTAL	63 971	84 107

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	512 469
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	512 469
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements Provision pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	512 469

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	492 333		492 333
+ Résultat exceptionnel	20 136		20 136
- Participations des salariés			
Résultat comptable	512 469		512 469

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 1 689 398 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourrant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	89 040
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourrant à diminuer la dette future	89 040
C. Déficits reportables	4 979 154
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	1 689 398
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 88 personnes dont 3 apprentis et 3 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	74	
Ouvriers		
Total	88	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Engagements</i>	2 165 445
Avals et cautions	2 165 445
Engagements en matière de pensions	45 361
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	2 210 806
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	1 449 717

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euro
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Cautions et engagements</i>	1 200 000
Avals et cautions	1 200 000
Autres engagements reçus	
Total	1 200 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 45 361 euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

SAMDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 40 000 Euros
Siège social : Route de Charenton
18200 SAINT AMAND MONTROND

R.C.S. : 483 348 314 RCS BOURGES
SIRET : 483 348 314 000 20

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2016)

- Amortissement des pertes antérieures : 512 468,73 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 MARS 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

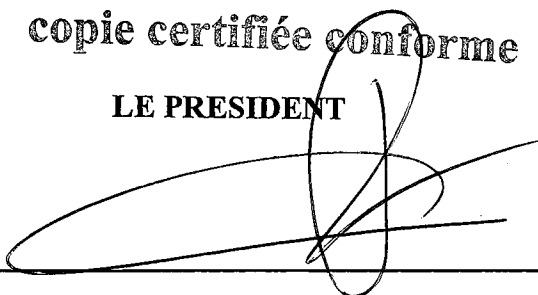
- Amortissement des pertes antérieures : 512 468,73 Euros

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

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

copie certifiée conforme

LE PRESIDENT

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, is written over the text 'LE PRESIDENT' and extends across the bottom of the page.

SAS SAMDIS

*Société par actions simplifiée
au capital de 40.000 €*

*Route de Charenton
18200 SAINT AMAND MONTROND*



Laurence BESSON-HUBERT
Jean-Paul MENAGER
Anthony PEREZ
Commissaires aux Comptes

10 Avenue de Broglie - Parc de la Rivière - 44300 NANTES

Tél. 02.28.21.63.60 - Fax 02.40.94.71.39

E-mail : audit-nantes@soregor.fr - www.soregor.fr

Société de commissaires aux comptes - Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Angers.
SAS au capital de 43 900 € - RCS Angers 333 087 039 - APE 6920 Z
Siège social : Parc d'Activités Angers-Beaucouzé - 1 rue du Tertre - CS 60119 - 49070 BEAUCOUZE Cedex - Tel 02.41.22.22.30 - Fax 02.41.47.47.95 - www.soregor.fr



SAS SAMDIS

Société par actions simplifiée au capital de 40.000 €

*Route de Charenton
18200 SAINT AMAND MONTROND*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Aux Associés,

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 30 septembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SAMDIS, 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.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en 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.

II- JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9, alinéa 1, du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous attirons votre attention sur les éléments suivants :

La société constate, à la clôture de l'exercice, un stock brut total de 2.917.361 € qui a fait l'objet d'une dépréciation sur l'exercice 2016 pour un montant de 68.584 €. Le stock net représente une valeur de 2.848.777 € au 30 septembre 2016.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à :

- assister à l'inventaire physique
- effectuer une revue analytique des stocks
- contrôler les quantités et l'évaluation des stocks par sondages
- vérifier la permanence des méthodes de valorisation et de dépréciation.

Ces travaux n'ont pas révélé d'éléments de nature à remettre en cause l'évaluation des stocks.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et contribuent donc à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

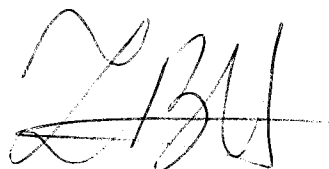
III- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Nantes, le 16 mars 2017

Pour **SOREGOR AUDIT**



Laurence BESSON HUBERT

Commissaire aux Comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	75 806	64 530	11 276	14 837
Fonds commercial (1)	15 245		15 245	15 245
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 570 028	1 299 300	270 728	328 493
Autres immobilisations corporelles	694 637	365 198	329 440	365 943
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	15 300	7 620	7 680	7 680
Créances rattachées aux participations	599 200	587 935	11 265	129 486
Autres titres immobilisés	78 084		78 084	75 834
Prêts	5 781		5 781	5 194
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 054 080	2 324 583	729 497	942 711
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	26 024		26 024	16 605
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 891 337	68 584	2 822 753	2 616 192
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	403 798	60 100	343 698	323 675
Autres créances	646 214		646 214	630 005
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	101 497		101 497	148 363
Charges constatées d'avance (3)	77 121		77 121	69 821
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 145 990	128 684	4 017 307	3 804 661
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 200 071	2 453 267	4 746 804	4 747 372
(1) Dont droit au bail				13
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			77 490	73 275



aucit



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

01 47 47 19 50

4

Bilan passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-6 635 950	-6 849 709
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	512 469	213 759
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-6 083 481	-6 595 950
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	30 000	30 000
Provisions pour charges	1 240	3 040
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	31 240	33 040
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 364 623	1 615 914
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 443 930	5 565 954
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 253 488	3 364 777
Dettes fiscales et sociales	661 508	675 707
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75 495	87 929
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	10 799 045	11 310 282
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 746 804	4 747 372
(1) Dont à plus d'un an (a)	422 678	534 981
(1) Dont à moins d'un an (a)	10 376 367	10 775 301
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 838 659	1 560 688
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	24 955 318	24 135 291
Production vendue (biens)	2 315 075	2 049 891
Production vendue (services)	489 361	370 402
Chiffre d'affaires net	27 759 754	26 555 585
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	6 190	1 148
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	158 396	128 582
Autres produits	39 820	36 735
Total I	27 964 160	26 722 049
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	22 125 474	21 384 947
Variations de stock	-218 837	-188 248
Achats de matières premières et autres approvisionnements	80 624	69 390
Variations de stock	-9 419	3 385
Autres achats et charges externes (a)	2 262 742	2 175 163
Impôts, taxes et versements assimilés	315 103	331 449
Salaires et traitements	2 074 646	1 894 611
Charges sociales	538 199	493 988
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	172 327	161 509
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	128 684	119 908
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	16 914	7 587
Total II	27 486 456	26 453 691
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	477 704	268 359
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		15
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		433
Autres intérêts et produits assimilés (3)	358	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	42 416	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	42 774	448
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	28 144	24 229
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	28 144	24 229
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	14 629	-23 781
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	492 333	244 578



aucun



COPIE PAR

Copie du Comptes Annuels 2015-2016

15

15

Compte de résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	24 407	7 283
Sur opérations en capital	57 900	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	1 800	
Total produits exceptionnels (VII)	84 107	7 283
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	7 132	5 362
Sur opérations en capital	56 840	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		33 040
Total charges exceptionnelles (VIII)	63 971	38 402
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	20 136	-31 119
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-300
Total des produits (I+III+V+VII)	28 091 041	26 729 780
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	27 578 572	26 516 021
BENEFICE OU PERTE	512 469	213 759
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	1 999	4 284

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SAMDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 4 746 804 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 512 469 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 29/11/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 4 ans
- * Installations techniques : 4 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 7 ans
- * Matériel informatique : 3 à 7 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Soregor

aucit



COGEPARCO

La Loi sur le Commerce Régional

Page 1

39

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,5 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05


Soregor

aucit



Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 109 846 euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 77 490 euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- SARL Eurodiffusion :

Etant donné la situation financière de la SARL Eurodiffusion, la créance de la société Samdis envers cette filiale demeure dépréciée à hauteur de 100% de son montant soit 587 935 euros.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	15 245			15 245
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	75 806			75 806
Immobilisations incorporelles	91 051			91 051
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 539 320	31 608	900	1 570 028
- Installations générales, agencements aménagements divers	476 629	2 000		478 629
- Matériel de transport	96 720	90 930	95 720	91 930
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	120 956	6 800	3 678	124 078
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 233 625	131 338	100 297	2 264 665
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	775 137	1 167 269	1 327 906	614 500
- Autres titres immobilisés	75 834	2 250		78 084
- Prêts et autres immobilisations financières	5 194	1 800	1 213	5 781
Immobilisations financières	856 165	1 171 319	1 329 119	698 364
ACTIF IMMOBILISE	3 180 840	1 302 657	1 429 417	3 054 080

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2016
Éléments achetés	15 245
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	15 245



aucit

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL EURODIFFUSION 18200 ST AMAND MONTROND	7 622	-984 951	100,00	11 637
SCI BELLE ISLE COLBERT 18200 SAINT AMAND MONTROND	7 700	1 002 624	99,74	292 080
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	15 300	7 680	599 200	1 449 717	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	60 969	3 561		64 530
Immobilisations incorporelles	60 969	3 561		64 530
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 210 827	89 220	747	1 299 300
- Installations générales, agencements aménagements divers	201 977	46 433		248 410
- Matériel de transport	34 646	19 018	41 315	12 350
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	91 739	14 095	1 396	104 437
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 539 189	168 766	43 458	1 664 498
ACTIF IMMOBILISE	1 600 159	172 327	43 458	1 729 028



aucit



Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	599 200		599 200
Prêts	5 781		5 781
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	403 798	403 798	
Autres	646 214	568 724	77 490
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	77 121	77 121	
Total	1 732 113	1 049 642	682 470
Prêts accordés en cours d'exercice	1 800		
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 213		

	Montant
Clients factures a etablr	48 022
Fournisseurs r.r.r. a obtenir	238
Fournisseurs parts pub a recevoir	126 000
Fournisseurs ristournes a recevoir	106 261
Frs avoirs a recevoir	16 897
Etat produits a recevoir	77 490
Debit.cred..div produits a recevoir	45 336
Total	420 243

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euro décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000	10,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	3 040			1 800	1 240
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	30 000				30 000
Total	33 040			1 800	31 240
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles				1 800	

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision pour litige Galec	30 000		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 799 045 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 838 659	1 838 659		
- à plus de 1 an à l'origine	525 964	507 161	18 803	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	511 933	108 058	403 875	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 253 488	2 253 488		
Dettes fiscales et sociales	661 508	661 508		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 007 493	5 007 493		
Produits constatés d'avance				
Total	10 799 045	10 376 367	422 678	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	136 167			
(**) Dont envers les associés	4 931 998			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 33 008 euro.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	525 964	525 964	
Emprunts et dettes divers	511 627	511 627	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	1 037 591	1 037 591	



Soregor

aucun

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau - edf a payer	18 046
Achats a payer	2 953
Cotisations a payer	68 280
Sous traitance a payer	3 600
Location matériel à payer	1 051
Charges locatives a payer	125 333
Entretien reparation a payer	1 459
Maintenance a payer	3 654
Frais etudes a payer	1 552
Frais seminaires a payer	299
Honoraires a payer	23 176
Pub nationale galec a payer	28 908
Pub ld a payer	1 909
Dons et mécénat à payer	3 000
Affranchissement a payer	306
Frais bancaires à payer	5 400
Crt à payer	360
Cotisations a payer	40 628
Droit d auteur a payer	1 183
Interets bancaires a payer	2 800
Interets courus/prel	306
Dettes prov.p/conges a payer	140 620
Dettes prov.p/complement remun.	168 161
Formation continue	13 383
Participation construction	14 985
Taxe apprentissage	9 570
Organic a payer	10 200
Taxe additionnelle a payer	80 340
Charges sociales/conges payes	42 200
Charges sociales/salaires prov	54 276
Taxe handicapes a payer	6 800
Taxe publicite a payer	7 249
Tvs a payer	3 599
Autres taxes a payer	720
Total	886 306

Autres informations

Notes sur le bilan

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 240 510 euro et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 240 510 euro

Éléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	15 300	
Créances rattachées à des participations	599 199	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	614 499	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	38 171	
Autres créances	45 329	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	83 500	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 260 743
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 333	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	125 333	4 260 743



aucun



COMPTES

10 quai du Commerce - 75001 PARIS

10/01/16



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Achats marchandises d avance	29 501		
Sous traitance d avance	484		
Location mat d avance	359		
Maintenance d avance	21 851		
Assurances d avance	6 718		
Honoraires d avance	1 391		
Publicite d avance	10 013		
Cotisations d avance	3 945		
Medecine travail d avance	2 416		
Interet billet d avance		443	
Total	76 678	443	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	2 315 075		2 315 075
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	55 784		55 784
Ventes de marchandises	24 955 318		24 955 318
Produits des activités annexes	433 577		433 577
TOTAL	27 759 754		27 759 754

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 1 999 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différences de règlements	2 331	2 569
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	56 840	
Produits des cessions d'éléments d'actif		57 900
Régularisations des tiers	3 001	3 748
Régularisations des provisions		18 090
Reprise provision exceptionnelle		1 800
Crédit d'impôt expiré	1 800	
TOTAL	63 971	84 107

Soregor

aucit



COGEPAR

Le 30/09/2016

10/10/2016

10/10/2016

10/10/2016

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	512 469
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	512 469
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements Provision pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	512 469

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	492 333		492 333
+ Résultat exceptionnel	20 136		20 136
- Participations des salariés			
Résultat comptable	512 469		512 469

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 1 689 398 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourrant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	89 040
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourrant à diminuer la dette future	89 040
C. Déficits reportables	4 979 154
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	1 689 398
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	



aucit



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 88 personnes dont 3 apprentis et 3 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	74	
Ouvriers		
Total	88	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Engagements</i>	2 165 445
Avals et cautions	2 165 445
Engagements en matière de pensions	45 361
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	2 210 806
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	1 449 717
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euro
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Cautions et engagements</i>	1 200 000
Avals et cautions	1 200 000
Autres engagements reçus	
Total	1 200 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 45 361 euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

Soregor

aucit



CONSEIL

12 rue de la Courbe - 92000 NANTERRE

12/09/2016 11:29