



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00407

Numéro SIREN : 502 236 029

Nom ou dénomination : SODICHAP

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2017 sous le numéro de dépôt B2017/034029

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/034029**
n°de gestion : **2008B00407**
n°SIREN : **502 236 029 RCS Lyon**

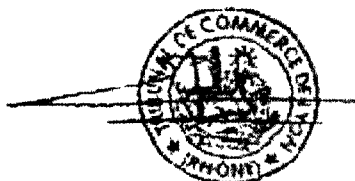
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 30/08/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SODICHAP - Société par actions simplifiée
85 avenue de Chaponnay Parc d'Affaires de la Vallée de l'Ozon 69970 Chaponnay -FRANCE-

date de clôture : 30/11/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4913058

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS SODICHAPDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise 85 avenue de Chaponnay 69970 CHAPONNAYDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 5 0 2 2 3 6 0 2 9 0 0 0 1 8Néant ☐ *Exercice N clos le,
30/11/2016

						Exercice N clos le, 30/11/2016			
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
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	88 467	AG	84 705	3 761	
		Fonds commercial (1)		AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN		AO			
		Constructions		AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	4 937 309	AS	2 856 711	2 080 598	
		Autres immobilisations corporelles		AT	14 832 614	AU	4 397 888	10 434 725	
		Immobilisations en cours		AV	3 625	AW		3 625	
		Avances et acomptes		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT			
		Autres participations		CU	750	CV		750	
		Créances rattachées à des participations		BB		BC			
		Autres titres immobilisés		BD	704 488	BE		704 488	
		Prêts		BF	7 680	BG		7 680	
		Autres immobilisations financières*		BH	390 031	BI		390 031	
TOTAL (II)				BJ	20 964 966	BK	7 339 306	13 625 660	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL	2 333	BM		2 333	
		En cours de production de biens		BN		BO			
		En cours de production de services		BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis		BR		BS			
		Marchandises		BT	8 814 897	BU		8 814 897	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV	188 496	BW		188 496	
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	678 720	BY	290 424	388 296	
		Autres créances (3)		BZ	5 435 137	CA		5 435 137	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	1 200 000	CE		1 200 000	
Disponibilités		CF	902 863	CG		902 863			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	212 632	CI		212 632		
	TOTAL (III)		CJ	17 435 081	CK	290 424	17 144 657		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)		CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	38 400 048		IA	7 629 730	30 770 318	
Renvois . (1) Dont droit au bail .			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an		CR	190 422	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations		Stocks :		Créances :			

* 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 SODICHAP		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	4 000	
	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	5 409 088	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 577 328	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	7 030 416	
	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	102 855	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	102 855	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	12 946 346	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	193 385	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	134 672	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 319 424	
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 388 069	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	1 451 781	
	Autres dettes			EA	176 664	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	26 700	
TOTAL (IV)			EC	23 637 045		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	30 770 318		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	14 192 330
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 235 444	

* 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 SODICHAP							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	69 617 344	FB		FC	69 617 344	
	Production vendue { biens * services *	FD	4 431 714	FE		FF	4 431 714	
		FG	1 509 772	FH		FI	1 509 772	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	75 558 832	FK		FL	75 558 832	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	54 608	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	178 826	
	Autres produits (1) (11)					FQ	76 364	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	75 868 632
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	63 884 204	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(4 210 383)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	103 128	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 581	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	5 047 157	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 219 596	
	Salaires et traitements*					FY	4 230 566	
	Charges sociales (10)					FZ	1 525 765	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	1 237 643
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	290 424
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	43 272	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	73 372 956	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 495 675	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	581	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 771	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	30 617	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	8 763	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	42 153	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	76 682	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	18	
	Total des charges financières (VI)					GU	76 700	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(34 547)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 461 708	

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS SODICHAP</u>			Néant ☐ *			
			Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	150 267		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	2		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	31 315		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	181 585		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	17 623		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	10		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	17 633		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	163 951		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	423 661		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	624 671		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	76 092 951		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	74 515 623		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	1 577 328		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de location immobilières		HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
		- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	15 131	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	126 226	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	1 601	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Voir état annexe						
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SODICHAP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2016, dont le total est de 30 770 318 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 577 329 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2015 au 30/11/2016.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 17/02/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2016 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 : 3 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

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

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

1/ Un régime de retraite supplémentaire à prestations définies a été mis en place au 01/12/2012.

Parrallèlement, l'entreprise a souscrit un contrat d'assurance collective auprès d'un organisme extérieur légalement agréé à cet effet.

Règles et méthodes comptables

Le montant des versements pris en charge sur l'exercice est de 70K€.

2/ La société Sodichap a souscrit un contrat d'assurance pour couvrir ses engagements d'indemnités de fin de carrière.

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 204 741 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

Ouverture le 11 août 2016 du Retail Park comprenant les concepts E. Leclerc suivants :

- Sport et Loisirs
- BBJ : Bâti, Brico, Jardi
- Espace Technique et Culturel

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	88 467			88 467
Immobilisations incorporelles	88 467			88 467
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 683 864	1 253 446		4 937 310
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 304 694	5 183 909	9 000	14 479 603
- Matériel de transport	104 812			104 812
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	172 841	75 358		248 199
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	222 790		219 165	3 625
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	13 489 002	6 512 713	228 165	19 773 549
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	750			750
- Autres titres immobilisés	703 578	921	10	704 489
- Prêts et autres immobilisations financières	397 711			397 711
Immobilisations financières	1 102 039	921	10	1 102 950

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI PERIMMO 69970 CHAPONNAY	1 500	4 980	50,00	8 111

Renseignements globaux sur toutes les filiales

- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	750	750			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	77 771	6 935		84 706
Immobilisations incorporelles	77 771	6 935		84 706
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 478 756	377 956		2 856 712
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 399 367	811 681	9 000	4 202 048
- Matériel de transport	31 739	20 962		52 701
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	123 029	20 110		143 139
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 032 891	1 230 709	9 000	7 254 600

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 724 201 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	7 680		7 680
Autres	390 031		390 031
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	678 720	678 720	
Autres	5 435 137	5 244 715	190 422
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	212 632	212 632	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Clients factures à établir	73 669
Fournisseurs r.r.r. à obtenir	14 550
Cpv centrale à recevoir	243 657
Prest serv centrale à recevoir	72 661
Fournisseurs avoirs à obtenir	4 897
Etat - produit à recevoir	208 484
Associés intérêts courus	15 115
Débit.créd..div produits à recevoir	1 109
Intérêts courus à recevoir	9 155

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.

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 réglementées

Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements	31 315		31 315	
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			31 315	

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	102 856				102 856
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Litige RFAG Galec 2009+2010	102 856		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 23 502 373 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 235 445	1 235 445		
- à plus de 1 an à l'origine	11 710 902	2 751 723	5 102 558	3 856 620
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	193 206	35 942	157 264	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 319 425	6 319 425		
Dettes fiscales et sociales	2 388 070	2 388 070		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 451 781	1 258 181	193 600	
Autres dettes (**)	176 845	176 845		
Produits constatés d'avance	26 700	26 700		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 401 100			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	989 811			
(**) Dont envers les associés	180			

Dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	10 110 902	10 110 902	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Notes sur le bilan

Charges à payer

Énergie à payer	85 491
Carburant à payer	1 080
Achats à payer	277 538
Redevances à payer	287 617
Frais de transport à payer	1 304
Sous-traitance à payer	1 130
Loyers à payer	294 798
Location matériel à payer	94
Entretien à payer	394
Maintenance à payer	8 015
Assurances à payer	12 367
Frais d'études à payer	4 784
Documentation à payer	829
Frais séminaires à payer	8 219
Honoraires à payer	49 141
Publicité à payer	6 582
Prospectus à payer	45 673
Déplacements mme bouvier	13 547
Affranchissement à payer	3 382
Téléphone à payer	2 574
Commissions sur remise crt	3 000
Cotisations à payer	111 646
Immobilisations à payer	879 627
Médecine du travail à payer	305
Fournisseurs débours tourisme	23 971
Droits d'auteurs à payer	1 716
Intérêts courus/emprunts	7 984
Intérêts bancaires à payer	18 282
Intérêts courus s/part.	1 331
Dettes prov.p/congés à payer	259 300
Dettes prov.p/complément rémun.	305 300
Dettes prov. pour participation des	423 661
Charges sociales à payer	78 716
Formation continue	42 968
Participation construction	33 285
Taxe apprentissage	24 862
Contribution agefiph à payer	14 200
Organic à payer	441 931
Charges sociales/congés payés	98 500
Charges sociales/salaires prov	116 000
Forfait social à payer	84 732
Taxe pub à payer	10 671
Cet à payer	102 620
Taxe foncière à payer	62 149
Tvts à payer	7 158

Autres informations



Notes sur le bilan

Éléments concernant les entreprises liées

Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	750	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés	7 500	
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	8 250	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 186 356	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	2 186 356	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 813	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	136 800	
Autres dettes		
Total Dettes	325 613	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Sous-traitance d avance	1 909		
Loyers d avance	131 130		
Location d avance	6 457		
Maintenance d avance	15 317		
Assurances d avance	22 040		
Documentation d avance	1 878		
Honoraires d avance	1 328		
Publicité d avance	11 799		
Affranchissements d avance	104		
Téléphone d avance	1 101		
Cotisations d avance	1 956		
Taxe fonciere d avance	12 183		
Abonnement creches d avance	4 000		
Médecine du travail d avance	1 180		
Intérêts s/emprunts const.d avance	250		

Produits constatés d'avance

Produits constatés d avance	26 700		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 15 132 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

Pénalités, amendes fiscales et pénales	164	
Ecart sur coupons Sogec	1 149	32
Produits des cessions d'éléments financiers	10	3
Régularisation comptes Sogec / High Data	5 442	6 464
Différence de caisse	574	
Régularisation taux AT 2011-2013		81 328
Remboursement sinistre survenu en 2012		51 759
Reprise provision pour investissement 2010		31 315
Franchise Assurandis 2014		1 109
Régularisation diverses	5 790	8 372
Régularisation comptes de tiers	1 429	1 205
Régularisations provisiosn	153	
Régularisation bons Cadhoc	1 072	
Différences de règlement	1 850	

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

+ Résultat courant	2 256 968	695 641	1 561 327
+ Résultat exceptionnel	163 952	54 705	109 247
- Participations des salariés	423 661	125 676	297 985

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 239 898 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

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	
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	719 693
Liés à d'autres éléments	
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 231 personnes dont 2,25 handicapés.

Cadres	24	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	189	
Ouvriers	4	

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

SODICHAP

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 40 000 Euros
Siège social : Parc d'Affaires de la Vallée de l'Ozon
85 Avenue de Chaponnay
69970 CHAPONNAY

R.C.S. : 502 236 029 RCS LYON
SIRET : 502 236 029 000 18

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

* Réserve ordinaire..... 1 577 328,66 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.

Cependant, l'Assemblée Générale rappelle que par décision collective des associés en date du 24 Décembre 2015, les associés ont décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 200 000,00 Euros, soit 50,00 Euros par action. Le dividende global est éligible à concurrence de 197 600,00 à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts, et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit la somme de 2 400,00 Euros n'ayant pas été éligible auxdits abattement et prélèvement.

L'Assemblée Générale rappelle également que par décision collective des associés en date du 15 Décembre 2016, les associés ont décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 350 000,00 Euros, soit 87,50 Euros par action. Le dividende global est éligible à concurrence de 345 800,00 à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts, et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit la somme de 4 200,00 Euros n'ayant pas été éligible auxdits abattement et prélèvement.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 18 MAI 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

* Réserve ordinaire..... 1 577 328,66 Euros

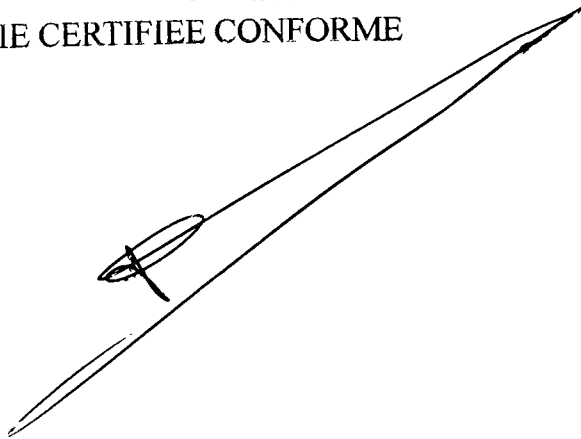
Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cependant, l'Assemblée Générale rappelle que par décision collective des associés en date du 24 Décembre 2015, les associés ont décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 200 000,00 Euros, soit 50,00 Euros par action. Le dividende global est éligible à concurrence de 197 600,00 à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts, et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit la somme de 2 400,00 Euros n'ayant pas été éligible auxdits abattement et prélèvement.

L'Assemblée Générale rappelle également que par décision collective des associés en date du 15 Décembre 2016, les associés ont décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur les réserves à hauteur de 350 000,00 Euros, soit 87,50 Euros par action. Le dividende global est éligible à concurrence de 345 800,00 à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts, et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit la somme de 4 200,00 Euros n'ayant pas été éligible auxdits abattement et prélèvement.

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

LE PRESIDENT
COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned below the printed text.

SODICHAP
Société par actions simplifiée au capital de 40.000 euros
Siège social : 85, Avenue de Chaponnay - Parc d'Affaires de la Vallée de l'Ozon
69970 CHAPONNAY
502 236 029 RCS LYON

EXERCICE 2015/2016

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

DU CABINET MICHEL BAIZET
COMMISSAIRE AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2016

CABINET MICHEL BAIZET
SOCIETE D'EXPERTS COMPTABLES
ET DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
S.A.S. AU CAPITAL DE 140.000 €
379 281 603 RCS LYON
58, AV. DEBOURG - B.P. 7075
69348 LYON CEDEX 07
TEL. 04 78 58 98 19
FAX. 04 78 61 79 89

SODICHAP
Société par actions simplifiée au capital de 40.000 euros
Siège social : 85, Avenue de Chaponnay - Parc d'Affaires de la Vallée de l'Ozon
69970 CHAPONNAY
502 236 029 RCS LYON

EXERCICE 2015/2016

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 Novembre 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 Novembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SODICHAP, 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 professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne présentent 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 l'exercice.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les informations suivantes.

Les diligences accomplies relatives aux appréciations que nous devons exprimer ont porté sur les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et leur présentation d'ensemble.

- Les principes comptables exposés dans l'annexe apparaissent régulièrement suivis.
- Les diligences accomplies relatives à l'appréciation des estimations significatives retenues ont notamment porté sur les éléments indiqués ci-après :
 - Stocks de marchandises : nous nous sommes assurés des procédures de comptage en participant à l'inventaire physique.
 - Les achats et ventes enregistrés au compte de résultat ont été contrôlés par le biais d'une revue analytique et de sondages sur pièce notamment dans le but de valider la séparation des exercices.
- La présentation d'ensemble des comptes a donné lieu, en particulier, à l'examen des informations contenues dans l'annexe, notamment en matière d'engagements financiers.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons réuni des éléments probants suffisants et appropriés sur le caractère raisonnable des estimations.

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.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Cependant, nous n'avons pas pu procéder à la vérification de l'information sur les délais de paiement des fournisseurs, cette dernière n'ayant pas été complétée.

Fait à LYON, le 2 Mai 2017

Pour le CABINET MICHEL BAIZET
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Anne MARGIRIER

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Anne Margirier', written over the printed name.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/11/2016	Net 30/11/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	88 467	84 706	3 761	10 696
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 937 310	2 856 712	2 080 598	1 205 107
Autres immobilisations corporelles	14 832 614	4 397 888	10 434 726	6 028 213
Immobilisations corporelles en cours	3 625		3 625	222 790
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	750		750	750
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	704 489		704 489	703 578
Prêts	7 680		7 680	7 680
Autres immobilisations financières	390 031		390 031	390 031
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 964 967	7 339 306	13 625 661	8 568 846
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2 334		2 334	3 915
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 814 898		8 814 898	4 604 515
Avances et acomptes versés sur commandes	188 497		188 497	131 655
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	678 720	290 424	388 296	898 525
Autres créances	5 435 137		5 435 137	4 329 211
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 200 000		1 200 000	1 200 000
Disponibilités	902 864		902 864	861 734
Charges constatées d'avance (3)	212 632		212 632	210 540
TOTAL ACTIF CIRCULANT	17 435 082	290 424	17 144 658	12 240 095
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	38 400 049	7 629 730	30 770 318	20 808 941
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			190 422	157 700

Bilan passif

	30/11/2016	30/11/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 409 088	4 275 346
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 577 329	1 333 742
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		31 315
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 030 417	5 684 403
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	102 856	102 856
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	102 856	102 856
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 946 346	6 801 033
Emprunts et dettes financières diverses (3)	193 386	164 197
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	134 672	118 261
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 319 425	4 842 782
Dettes fiscales et sociales	2 388 070	2 348 163
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 451 781	536 777
Autres dettes	176 665	210 470
Produits constatés d'avance (1)	26 700	
TOTAL DETTES	23 637 046	15 021 682
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	30 770 318	20 808 941
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 310 042	5 895 676
(1) Dont à moins d'un an (a)	14 192 331	9 007 745
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 235 445	505 851
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/11/2016	30/11/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	69 617 345	65 468 083
Production vendue (biens)	4 431 715	4 204 388
Production vendue (services)	1 509 773	1 550 751
Chiffre d'affaires net	75 558 832	71 223 221
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	54 609	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	178 826	280 994
Autres produits	76 365	72 160
Total I	75 868 632	71 576 375
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	63 884 205	57 382 360
Variations de stock	-4 210 383	-189 719
Achats de matières premières et autres approvisionnements	103 128	139 426
Variations de stock	1 581	-265
Autres achats et charges externes (a)	5 047 157	4 491 822
Impôts, taxes et versements assimilés	1 219 596	1 072 685
Salaires et traitements	4 230 567	3 779 552
Charges sociales	1 525 765	1 456 268
Dotations aux amortissements et dépréciations		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 237 644	1 134 124
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	290 424	52 600
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	43 272	5 410
Total II	73 372 957	69 324 263
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 495 675	2 252 113
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	581	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	2 772	2 576
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	30 618	21 841
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 763	1 970
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		137
Total V	42 153	26 525
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	76 682	62 948
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	18	
Total VI	76 701	62 948
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-34 548	-36 423
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 461 709	2 215 690

Compte de résultat (suite)

	30/11/2016	30/11/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	150 268	4 481
Sur opérations en capital	3	4 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	31 315	
Total produits exceptionnels (VII)	181 585	8 481
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	17 624	32 458
Sur opérations en capital	10	7 111
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	17 634	39 569
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	163 952	-31 089
Participation des salariés aux résultats (IX)	423 661	352 455
Impôts sur les bénéfices (X)	624 671	498 404
Total des produits (I+III+V+VII)	76 092 952	71 611 381
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	74 515 623	70 277 639
BENEFICE OU PERTE	1 577 329	1 333 742
(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	15 132	14 792
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SODICHAP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2016, dont le total est de 30 770 318 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 577 329 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2015 au 30/11/2016

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

Ces comptes annuels ont été établis le 17/02/2017 par les dirigeants de l'entreprise

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2016 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 : 3 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

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

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

1/ Un régime de retraite supplémentaire à prestations définies a été mis en place au 01/12/2012.

Parrallèlement, l'entreprise a souscrit un contrat d'assurance collective auprès d'un organisme extérieur légalement agréé à cet effet.



Règles et méthodes comptables

Le montant des versements pris en charge sur l'exercice est de 70K€.

2/ La société Sodichap a souscrit un contrat d'assurance pour couvrir ses engagements d'indemnités de fin de carrière.

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 204 741 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**

Ouverture le 11 août 2016 du Retail Park comprenant les concepts E Leclerc suivants :

- Sport et Loisirs
- BBJ : Bâti, Brico, Jardi
- Espace Technique et Culturel

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	88 467			88 467
Immobilisations incorporelles	88 467			88 467
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 683 864	1 253 446		4 937 310
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 304 694	5 183 909	9 000	14 479 603
- Matériel de transport	104 812			104 812
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	172 841	75 358		248 199
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	222 790		219 165	3 625
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	13 489 002	6 512 713	228 165	19 773 549
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	750			750
- Autres titres immobilisés	703 578	921	10	704 489
- Prêts et autres immobilisations financières	397 711			397 711
Immobilisations financières	1 102 039	921	10	1 102 950
ACTIF IMMOBILISE	14 679 508	6 513 634	228 175	20 964 967

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 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI PERIMMO 69970 CHAPONNAY	1 500	4 980	50,00	8 111

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 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	750	750			
- 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	77 771	6 935		84 706
Immobilisations incorporelles	77 771	6 935		84 706
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 478 756	377 956		2 856 712
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 399 367	811 681	9 000	4 202 048
- Matériel de transport	31 739	20 962		52 701
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	123 029	20 110		143 139
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 032 891	1 230 709	9 000	7 254 600
ACTIF IMMOBILISE	6 110 662	1 237 644	9 000	7 339 306

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 724 201 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			
Prêts	7 680		7 680
Autres	390 031		390 031
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	678 720	678 720	
Autres	5 435 137	5 244 715	190 422
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	212 632	212 632	
Total	6 724 201	6 136 067	588 133
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	73 669
Fournisseurs r.r.r. à obtenir	14 550
Cpv centrale à recevoir	243 657
Prest serv centrale à recevoir	72 661
Fournisseurs avoirs à obtenir	4 897
Etat - produit à recevoir	208 484
Associés intérêts courus	15 115
Débit.créd..div produits à recevoir	1 109
Intérêts courus à recevoir	9 155
Total	643 297

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 réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements	31 315		31 315	
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	31 315		31 315	
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			31 315	

Notes sur le bilan

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 Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	102 856				102 856
Total	102 856				102 856
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles					

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Litige RFAG Galec 2009+2010	102 856		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 23 502 373 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	1 235 445	1 235 445		
- à plus de 1 an à l'origine	11 710 902	2 751 723	5 102 558	3 856 620
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	193 206	35 942	157 264	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 319 425	6 319 425		
Dettes fiscales et sociales	2 388 070	2 388 070		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 451 781	1 258 181	193 600	
Autres dettes (**)	176 845	176 845		
Produits constatés d'avance	26 700	26 700		
Total	23 502 373	14 192 331	5 453 422	3 856 620
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 401 100			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	989 811			
(**) Dont envers les associés	180			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	10 110 902	10 110 902	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	10 110 902	10 110 902	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Énergie à payer	85 491
Carburant à payer	1 080
Achats à payer	277 538
Redevances à payer	287 617
Frais de transport à payer	1 304
Sous-traitance à payer	1 130
Loyers à payer	294 798
Location matériel à payer	94
Entretien à payer	394
Maintenance à payer	8 015
Assurances à payer	12 367
Frais d études à payer	4 784
Documentation à payer	829
Frais séminaires à payer	8 219
Honoraires à payer	49 141
Publicité à payer	6 582
Prospectus à payer	45 673
Déplacements mme bouvier	13 547
Affranchissement à payer	3 382
Téléphone à payer	2 574
Commissions sur remise crt	3 000
Cotisations à payer	111 646
Immobilisations à payer	879 627
Médecine du travail à payer	305
Fournisseurs débours tourisme	23 971
Droits d auteurs à payer	1 716
Intérêts courus/emprunts	7 984
Intérêts bancaires à payer	18 282
Intérêts courus s/part.	1 331
Dettes prov.p/congés à payer	259 300
Dettes prov.p/complément rémun	305 300
Dettes prov. pour participation des	423 661
Charges sociales à payer	78 716
Formation continue	42 968
Participation construction	33 285
Taxe apprentissage	24 862
Contribution agefiph à payer	14 200
Organic à payer	441 931
Charges sociales/congés payés	98 500
Charges sociales/salaires prov	116 000
Forfait social à payer	84 732
Taxe pub à payer	10 671
Cet à payer	102 620
Taxe foncière à payer	62 149
Tvts à payer	7 158
Total	4 258 474

Autres informations





Notes sur le bilan

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	750	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés	7 500	
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	8 250	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 186 356	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	2 186 356	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 813	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	136 800	
Autres dettes		
Total Dettes	325 613	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous-traitance d avance	1 909		
Loyers d avance	131 130		
Location d avance	6 457		
Maintenance d avance	15 317		
Assurances d avance	22 040		
Documentation d avance	1 878		
Honoraires d avance	1 328		
Publicité d avance	11 799		
Affranchissements d avance	104		
Téléphone d avance	1 101		
Cotisations d avance	1 956		
Taxe fonciere d avance	12 183		
Abonnement creches d avance	4 000		
Médecine du travail d avance	1 180		
Intérêts s/emprunts const.d avance	250		
Total	212 632		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	26 700		
Total	26 700		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 15 132 euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	164	
Ecart sur coupons Sogec	1 149	32
Produits des cessions d'éléments financiers	10	3
Régularisation comptes Sogec / High Data	5 442	6 464
Différence de caisse	574	
Régularisation taux AT 2011-2013		81 328
Remboursement sinistre survenu en 2012		51 759
Reprise provision pour investissement 2010		31 315
Franchise Assurandis 2014		1 109
Régularisation diverses	5 790	8 372
Régularisation comptes de tiers	1 429	1 205
Régularisations provisiosn	153	
Régularisation bons Cadhoc	1 072	
Différences de règlement	1 850	
TOTAL	17 633	181 586

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	2 256 968	695 641	1 561 327
+ Résultat exceptionnel	163 952	54 705	109 247
- Participations des salariés	423 661	125 676	297 985
Résultat comptable	2 201 999	624 670	1 577 329

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 239 898 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	719 693
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourrant à diminuer la dette future	719 693
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	239 898
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 231 personnes dont 2,25 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	24	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	189	
Ouvriers	4	
Total	231	

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

Autres informations

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	14 886 139
Avals et cautions	14 886 139
Engagements en matière de pensions	522 262
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Quote part du passif Apral</i>	422 901
Autres engagements donnés	422 901
Total	15 831 302
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 : 522 262 euro

Les engagements de retraite sont couverts partiellement par un contrat d'assurance.

Montant couvert : 10 000 euros

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 d'investissement, de formation, .