



RCS : PONTOISE
Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

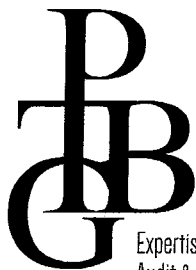
**Le greffier du tribunal de commerce de PONTOISE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-C)

Numéro de gestion : 2010 B 01011
Numéro SIREN : 520 044 314
Nom ou dénomination : SODIMAGG

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2017 sous le numéro de dépôt 2843

8843



Expertise comptable
Audit & Conseil

Greffes Tribunal Commerce Pontoise

19 AVR. 2017

COPIE CONFORME A L'ORIGINAL
LOGEM

Jean Pascal THOREL
François DINEUR
Natacha MESNILDREY
Mickaël ENGUERRAND
Reynald GEMY
Céline MADRALA
Morgane MARC
Lucie PERRIER

Associés

SARL SODIMAGG
Route de Mantes
95420 MAGNY EN VEXIN

Comptes consolidés
au 30 septembre 2016

UNE SOCIÉTÉ DU



PTBG & Associés, Experts-comptables et Commissaires aux comptes
Campus Effiscience Caen, 1 rue du Bocage, 14460 Colombelles
Tél. : 02 31 46 21 71 - Fax 02 31 46 21 72
www.ptbg.fr - contact@ptbg.fr

SAS AU CAPITAL DE 1 541 300 € INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA RÉGION DE ROUEN-NORMANDIE ET MEMBRE DE LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES
AUX COMPTES DE CAEN, RCS CAEN B 478 606 205 00035 - NAF 6920 Z - TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 864 786 062 05 - AGRÈMENT OF 251 401 999 14

membre du réseau
absoluce

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Dépréciation	30/09/2016	30/09/2015
ECART D'ACQUISITION I				
Capital souscrit non appelé II				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	31 070	28 749	2 321	
Fonds commercial	20 980 957		20 980 957	20 980 957
Autres immobilisations incorporelles				
Avances,acomptes immob. incorpor.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	24 973		24 973	24 973
Constructions	4 673 748	3 958 565	715 183	921 245
Installations techniq., matériel, outillage	1 186 254	965 496	220 758	95 376
Autres immobilisations corporelles	2 256 715	1 513 785	742 930	497 412
Immobilisations en cours	130 673		130 673	130 673
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Titres de participations	315 046		315 046	294 840
Actifs nets en cours de cession				
Participations par mise en équivalence				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	5 864		5 864	5 864
Prêts				
Autres immobilisations financières	146 350		146 350	146 350
TOTAL III	29 751 650	6 466 595	23 285 055	23 097 690
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				4 095
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 428 270		2 428 270	1 668 109
Avances,acomptes versés/commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	301 625	1 958	299 667	57 943
Actifs d'impôt différé	99 944		99 944	158 936
Autres créances	1 864 738	338 558	1 526 180	526 555
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	914 411		914 411	914 411
Actions propres				
Disponibilités	1 878 653		1 878 653	2 781 222
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	68 940		68 940	74 065
TOTAL IV	7 556 581	340 516	7 216 065	6 185 336
Charges à répartir/plsrs exercices V				
Primes rembours des obligations VI				
Ecart de conversion actif VII				
Ecart arrondi actif VIII	2		2	1
TOTAL GENERAL (I à VIII)	37 308 233	6 807 111	30 501 122	29 283 027

BILAN PASSIF

Rubriques	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2 276 360	2 253 940
Primes d'émission, de fusion, d'apport	207 194	129 643
Ecarts de réévaluation		
Ecarts de réévaluation groupe		
Réserve légale	225 394	214 904
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 666 420	4 083 165
Réserve du groupe	18 412	62 008
Ecarts de conversion groupe		
Report à nouveau		
RESULTAT GROUPE	307 811	1 550 152
Titres en autocontrôle		
TOTAL I	8 701 591	8 293 812
INTERETS MINORITAIRES		
Intérêts hors groupe		
Ecarts de conversion hors groupe		
Résultat hors groupe		
TOTAL II		
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL III		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour acquisitions de titres		
Provisions pour risques	261 380	180 470
Provisions pour charges	137 761	412 374
Provisions pour passif d'impôt différé		
TOTAL IV	399 141	592 844
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 067 005	15 278 674
Concours bancaires courants	344 933	151 583
Emprunts en crédit bail		
Emprunts et dettes financières divers	464 097	554 140
Passif nets en cours de cession		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 754 875	3 404 184
Dettes fiscales et sociales	752 603	1 001 781
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 870	6 009
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	10 000	
TOTAL V	21 400 383	20 396 371
Ecarts de conversion passif	VI	
Ecart arrondi passif	VII	7
TOTAL GENERAL (I à VII)	30 501 122	29 283 027

COMPTES DE RESULTAT (1^{ère} PARTIE)

Rubriques	30/09/2016	30/09/2015
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		
Ventes de marchandises France	42 425 698	43 556 064
Ventes de marchandises Export		
Production vendue de biens France		
Production vendue de biens Export		
Production vendue de services France	681 538	474 781
Production vendue de services Export		
TOTAL I	43 107 236	44 030 845
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, amortissements, transfert	213 548	209 159
Autres produits	13 196	8 063
TOTAL II	226 744	217 222
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	33 933 045	31 579 991
Variation de stock de marchandises	-760 161	156 289
Achats de matières premières et autres appro.	14 936	43 515
Variation de stock matières premières et appro.	4 095	-1 604
Autres achats et charges externes	4 809 316	5 179 320
Impôts, taxes et versements assimilés	478 273	469 011
Salaires et traitements	2 598 092	2 789 489
Charges sociales	739 082	748 344
Dotations aux amortissements immobilisations	497 885	404 746
Dotations aux provisions immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	36 829	6 773
Dotations aux provisions pour risques et charges		147 090
Autres charges	22 272	12 435
TOTAL III	42 373 664	41 535 399
RESULTAT D'EXPLOITATION (I + II - III)	960 316	2 712 668
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		

COMPTES DE RESULTAT (2^{ème} PARTIE)

Rubriques	30/09/2016	30/09/2015
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Prod. des autres val. mobilières et créances de l'actif immo.		36
Autres intérêts et produits assimilés	18	10 974
Reprises sur provisions, transferts charges		
Différences positives de change		
Prod. nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Ecart de conversion	2	
TOTAL IV	20	11 010
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	330 941	378 382
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de placement		
Ecart de conversion	1	
TOTAL V	330 942	378 382
RESULTAT FINANCIER (IV - V)	-330 922	-367 372
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	629 394	7 345 296
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 500	31 709
Autres produits exceptionnels sur opérations en capital	27 850	39 150
Reprises provisions, transferts charges	10 506	93 157
TOTAL VI	39 856	164 016
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 079	56 610
Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	174 595	34 765
Dotations exceptionnelles aux amort. et provisions	91 416	140 538
TOTAL VII	268 090	231 913
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI - VII)	-228 234	-67 897
Impôts dus sur les bénéfices	34 356	727 340
Impôts différés sur les bénéfices	58 993	-93
TOTAL VIII	93 349	727 247
TOTAL DES PRODUITS (I + II + IV + VI)	43 373 856	44 423 093
TOTAL DES CHARGES (III + V + VII + VIII)	43 066 045	42 872 941
Résultat des sociétés intégrées	307 811	1 550 152
Résultat des sociétés mises en équivalence		
Dotations aux amortissements des écarts acquisitions		
Résultat d'ensemble consolidé	307 811	1 550 152
Résultat groupe	307 811	1 550 152
Résultat hors groupe		
Résultat par action	1,40317	7,06641
Résultat dilué par action	1,40317	7,06641
Résultat par action avant dot. aux amortissements des écarts d'acquisitions	1,40317	7,06641

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Rubriques	30/09/2016	%	30/09/2015	%
Ventes de marchandises	42 425 698	98,42	43 556 064	98,92
- Coût d'achat des marchandises	33 172 884	76,95	31 736 280	72,08
MARGE COMMERCIALE	9 252 814	21,46	11 819 784	26,84
Production vendue	681 538		474 781	
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	681 538	1,58	474 781	1,08
PRODUCTION - VENTES	43 107 236	100,00	44 030 845	100,00
- Coût d'achat des marchandises	33 172 884	76,95	31 736 280	72,08
- Consommation provenance tiers	4 828 347	11,20	5 221 231	11,86
VALEUR AJOUTEE	5 106 005	11,84	7 073 334	16,06
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	478 273	1,11	469 011	1,07
- Charges de personnel	3 337 174	7,74	3 537 833	8,03
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 290 558	2,99	3 066 490	6,96
+ Reprises, transfert charges	213 548	0,50	209 159	0,48
+ Autres produits	13 196	0,03	8 063	0,02
- Dotations amortissements, provisions	534 714	1,24	558 609	1,27
- Autres charges	22 272	0,05	12 435	0,03
RESULTAT D'EXPLOITATION	960 316	2,23	2 712 668	6,16
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	20		11 010	0,03
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	330 942	0,77	378 382	0,86
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	629 394	1,46	2 345 296	5,33
Produits exceptionnels	39 856	0,09	164 016	0,37
- Charges exceptionnelles	268 090	0,62	231 913	0,53
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-228 234	-0,53	-67 897	-0,15
- Impôt dus sur les sociétés	34 356	0,08	727 340	1,65
- Impôt différés sur les bénéfices	58 993	0,14	-93	
Liaison résultat				
Résultat des sociétés intégrées	307 811	0,71	1 550 152	3,52
RESULTAT SOCIÉTÉS M.E.				
- Dotations amort. écart acquis.				
RESULTAT D'ENSEMBLE CONSOLIDÉ	307 811	0,71	1 550 152	3,52
RESULTAT GROUPE	307 811	0,71	1 550 152	3,52
RESULTAT HORS GROUPE				
Produits cessions éléments actif	27 850		39 150	
- Valeur comptable éléments cédés	164 595		34 765	
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	-136 745		4 385	

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

	30/09/2016	30/09/2015
TRESORERIE INITIALE	3 544 050	2 792 910
Opérations courantes		
Résultat net des entreprises intégrées	307 811	1 550 152
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité :		
+ amortissements et provisions	421 459	443 614
- variation des impôts différés	58 993	-93
- plus/moins value de cession immo incorporelle et corporelle	136 745	-4 385
- plus/moins value cession immo financière		
- quote part subvention virée au résultat		
Marge brute d'autofinancement (1)	925 008	1 989 288
Variation du besoin en fonds de roulement	33 113	-34 868
Provisions sur actifs circulants	-35 640	-6 773
Variation du besoin (net de provision) en fonds de roulement (2)	-2 527	-41 641
Trésorerie provenant des opérations courantes (A) = (1) - (2)	927 535	2 030 929
Opérations d'investissement		
- Acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles	-829 357	-213 741
- Acquisition ou nouvelles immobilisations financières	-21 206	-6 726
+ Cession d'immobilisations corporelles	27 850	39 150
+ Cession des titres de participation		
+ Réductions d'immo. Financières	1 000	3 477
Incidence des variations de périmètre		
Variation Périmètre :		
Trésorerie nécessaire aux investissements (B)	-821 713	-177 840
Trésorerie disponible après financement des investissements C = A + B	105 822	1 853 089
Opérations de financement		
+ Nouveaux Emprunts	1 187 859	1 529 606
- Remboursements des Emprunts	-2 399 528	-2 642 213
+ Variation des autres dettes financières	-90 043	-89 324
+ subvention reçue		
+ Augmentation de capital et primes :	99 971	99 982
- Dividendes versés par la mère		
- Dividendes versés aux minoritaires		
Trésorerie provenant des opérations de financement (D)	-1 201 741	-1 101 949
TRESORERIE FINALE	2 448 131	3 544 050

SOMMAIRE DE L'ANNEXE DES ETATS FINANCIERS CONSOLIDES :

- I. Principes comptables et méthodes de comptabilisation**
- II. Périmètre de consolidation**
- III. Comparabilité des comptes**
- IV. Notes sur le Bilan et le Compte de Résultat**
- V. Autres informations**

I. Principes comptables et méthodes de consolidation :

1.1. Referentiel Comptable :

Les comptes consolidés de l'exercice clos le 30/09/2016 sont établis en Euros conformément au règlement CRC n° 99-02 homologué par arrêté du 22 juin 1999, modifié par le règlement 2005-10, ainsi qu'aux dispositions de la Loi du 3 janvier 1985 relatives aux comptes consolidés et de son décret d'application du 17 février 1986.

Les états financiers consolidés ont été établis selon les principes comptables généraux et plus particulièrement selon les principes de continuité d'exploitation, de prudence, d'importance relative, de permanence des méthodes et d'intangibilité du bilan.

1.2. Principes de consolidation :

1.2.1. Méthodes de consolidation :

L'intégration globale est pratiquée pour toutes les filiales détenues dont le groupe SODIMAGG détient directement ou indirectement le contrôle (contrôle de droit, contractuel ou de fait). L'intégration globale entraîne la prise en compte, après élimination des opérations réciproques et des résultats internes au groupe, de l'ensemble des actifs, passifs et éléments du compte de résultat des sociétés concernées, la part des résultats et des capitaux propres revenant au groupe étant distinguée (« part du groupe ») de celle relative aux autres actionnaires (« intérêts minoritaires »).

1.2.2. Ecarts d'acquisition / Ecarts d'évaluation:

La différence entre le coût d'acquisition des titres des sociétés et l'évaluation des actifs et passifs identifiés à la date d'acquisition constitue un écart d'acquisition.

Les écarts d'acquisition positifs (« *Goodwill* ») sont comptabilisés en immobilisations incorporelles et font l'objet d'un plan d'amortissement.

Les écarts d'acquisition créditeurs sont comptabilisés en résultat s'ils ne sont pas représentatifs de coûts futurs.

Le détail des écarts d'acquisition et des écarts d'évaluation est présenté en note 4.1 de la présente annexe.

1.2.3. Date de clôture :

La consolidation du groupe SODIMAGG est établie pour la période du 1er octobre 2015 au 30 septembre 2016. Les sociétés consolidées du groupe présentent toutes un exercice social du 1er octobre 2015 au 30 septembre 2016.

1.3. Méthodes et règles d'évaluation :

1.3.1. Immobilisations incorporelles :

Des immobilisations incorporelles figurent dans les comptes sociaux et ont fait l'objet de réévaluations dans le cadre de l'affectation de l'écart de première consolidation.

Ces fonds de commerce ne sont pas destinés à être cédés à moyen terme. Par conséquent, les écarts d'évaluation afférents n'ont pas été soumis à fiscalité différée.

Ils ne font pas l'objet d'un amortissement systématique mais en cas de valorisation inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation doit être constatée.

1.3.2. Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

Nature	Durée
Constructions	7 à 40 ans
Agencements et aménagements	5 à 10 ans
Matériels et outillages industriels	5 à 7 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans

1.3.3. Immobilisations financières :

Elles sont inscrites au bilan à leur valeur brute, c'est à dire à leur coût d'acquisition ou d'apport.

1.3.4. Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ».
La méthode de valorisation des stocks est le dernier prix d'achat connu.

1.3.5. Créances et dettes :

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée dès qu'apparaît une perte probable (lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable).

1.3.6. Provisions pour risques et charges :

Une provision est comptabilisée lorsque l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

1.3.7. Engagements de retraites :

L'engagement a été calculé au 30 septembre 2016 sur la base d'un départ volontaire à la retraite en appliquant la convention collective applicable au personnel de commerce alimentaire.

Ces engagements sont calculés individuellement pour l'ensemble des salariés et sont évalués en tenant compte des critères suivants :

✓ Taux d'actualisation	1.95 %
✓ Taux de turnover	moyen
✓ Taux d'augmentation des salaires	1.50 %
✓ Probabilité de survie selon les statistiques INSEE 2015	
✓ Age de départ en retraite	62 ans
✓ Taux de charges sociales	selon la société et selon le statut du salarié

1.3.8. Impôts différés :

Sont enregistrées au bilan et au compte de résultat consolidé suivant la méthode du taux variable, les impositions différées qui résultent :

- du décalage temporaire entre la constatation comptable d'un produit ou d'une charge et son inclusion dans le résultat fiscal d'un exercice ultérieur,
- des aménagements et éliminations imposées par la consolidation, de l'élimination de l'incidence sur les comptes des écritures passées pour la seule application des législations fiscales,
- de déficits fiscaux reportables des entreprises comprises dans la consolidation, dans la mesure où leur imputation sur des bénéfices futurs est probable.

Le taux de 33,33% a été retenu pour l'exercice clos le 30/09/2016. Il est identique au taux retenu pour l'exercice clos le 30/09/2015.

Le montant de l'impôt sur le bénéfice apparaissant au compte de résultat, comprend ainsi :

- l'impôt à payer au titre de l'exercice
- la charge ou le crédit d'impôt résultant de la prise en compte des décalages temporaires.

Les impôts différés figurant au bilan font l'objet, conformément au règlement CRC n° 99-02, d'une compensation par entité fiscale.

1.3.9. Charges et produits exceptionnels :

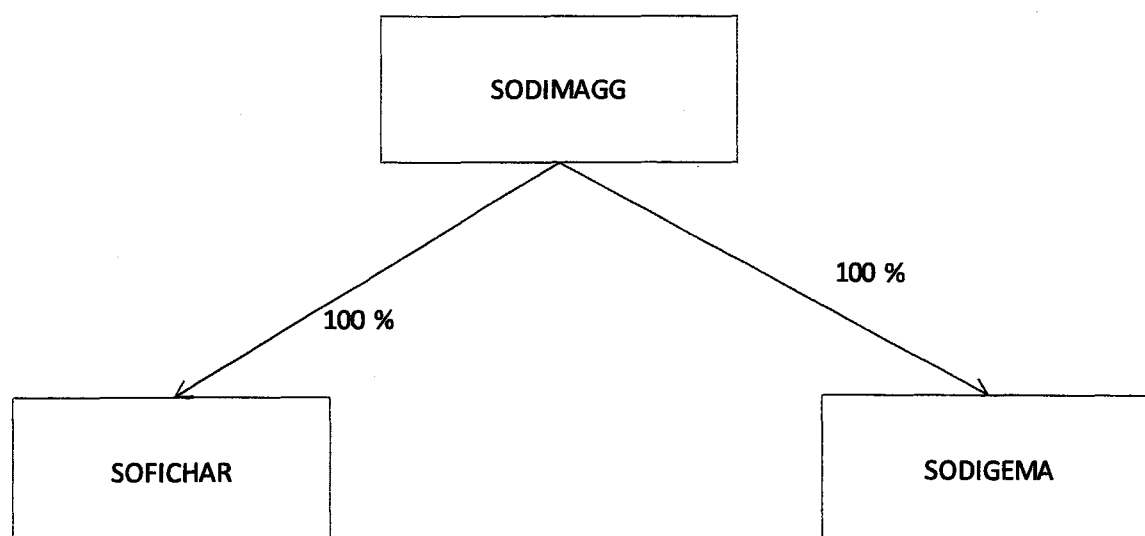
Les produits et charges exceptionnels du compte de résultat consolidé incluent les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires, et les éléments extraordinaires. Les éléments exceptionnels provenant de l'activité ordinaire sont ceux dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise, soit parce qu'ils sont anormaux dans leur montant ou leur incidence, soit parce qu'ils surviennent rarement.

1.3.10. Calcul du résultat par action :

Le résultat de base par action est calculé en divisant le résultat net, part du Groupe, par le nombre d'actions en circulation au cours de l'exercice.

II. Périmètre de consolidation :

2.1. Organigramme :



2.2. Identification des entreprises consolidées :

Les sociétés incluses dans le périmètre de consolidation sont les suivantes :

Nom	Siège	Siren	% Contrôle	Mode de Consolidation	% d'Intérêts
SODIMAGG	Route de Mantes 99420 MAGNY EN VEXIN	520 044 314	100.00 %	IG	100.00 %
SOFICHAR	Route de Mantes 99420 MAGNY EN VEXIN	407 659 879	100.00 %	IG	100.00 %
SODIGEMA	32 Rue du Général Gallieni 93110 ROSNY SOUS BOIS	311 146 435	100.00 %	IG	100.00 %

IG : Intégration Globale

IP : Intégration Proportionnelle

MEE : Mise En Equivalence

2.2.1. Exclusions du périmètre :

Aucune société n'est exclue du périmètre de consolidation.

III. Comparabilité des comptes :

Les comptes présentés sont établis au 30/09/2016 et sont comparés à ceux établis au 30/09/2015.

A noter que les cotisations des centrales d'achats liées aux achats effectués auprès de celles-ci sont comptabilisées dans le poste « Achats de marchandises » dans les comptes arrêtés au 30/09/2016.

Dans les comptes clos au 30/09/2015, ces mêmes cotisations concernant SODIMAGG avaient été comptabilisées dans le poste « Autres achats et charges externes » pour 720 K€.

3.1. **Changements comptables :**

Néant

3.2. **Entrée dans le périmètre :**

Néant

3.3. **Sortie du périmètre :**

Néant

3.4. **Autres mouvements de périmètre :**

Néant

3.5. **Autres événements importants survenus au cours de l'exercice :**

Le 1/1/2016, les sociétés SODIMAGG et SODIGEMA ont changé d'enseigne passant de SUPER U à LECLERC.

3.6. **Événements postérieurs à la clôture :**

IV. Notes sur le Bilan et Compte de Résultat :

4.1. ~~Ecart d'acquisition / Ecart d'évaluation~~

Ecart d'évaluation incorporels	Valeur Brute à l'ouverture	Acquisitions	Cessions	Virement poste à poste	Valeur Brute à la clôture
Fonds de commerce SOFICHAR	3 671 564				3 671 564
Fonds de commerce SODIGEMA	10 008 367				10 008 367
					-
Total	13 679 931	-	-	-	13 679 931

4.2. ~~Immobilisations incorporelles~~

Valeur Brute	A l'ouverture	Variation de périmètre	Acquisition	Cession	Virement poste à poste	A la clôture
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Frais de recherche	-	-	-	-	-	-
Concessions, brevets et marques	21 299	-	10 720	949	-	31 070
Fonds commercial	20 980 956	-	-	-	-	20 980 956
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Total	21 002 255	-	10 720	949	-	21 012 026

GROUPE SODIMAGG

Amortissement et dépréciation	A l'ouverture	Variation de périmètre	Dotation	Reprise	Virement poste à poste	A la clôture
Frais d'établissement	-	-	-	-		-
Frais de recherche	-	-	-	-	-	-
Concessions, brevets et marques	-	-	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	21 298	-	8 398	949	-	28 747
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Total	21 298	-	8 398	949	-	28 747

4.3.

Immobilisations Corporelles

Valeur Brute	A l'ouverture	Variation de périmètre	Acquisition	Cession	Virement poste à poste	A la clôture
Terrains	24 973	-	-	-	-	24 973
Constructions	4 673 746	-	-	-	-	4 673 746
Installations techniques	1 005 547	-	280 646	99 939	-	1 186 254
Autres immobilisations corporelles	1 805 825	-	537 991	87 104	-	2 256 712
Immobilisations corporelles en cours	130 673	-	-	-	-	130 673
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total	7 640 764	-	818 637	187 043	-	8 272 358

Amortissement et dépréciation	A l'ouverture	Variation de périmètre	Dotation	Reprise	Virement poste à poste	A la clôture
Terrains	-	-	-	-	-	-
Constructions	3 752 498	-	206 060	-	-	3 958 558
Installations techniques	910 169	-	55 508	183	-	965 494
Autres immobilisations corporelles	1 308 413	-	227 911	22 545	-	1 513 779
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Total	5 971 080	-	489 479	22 728	-	6 437 831

4.4. Immobilisations Financières

Valeur Brute	A l'ouverture	Variation de périmètre	Acquisition	Cession	A la clôture
Titres de participations	294 839	-	21 206	1 000	315 045
Titres des sociétés MEE	-	-	-	-	-
Créances sur participations	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	5 863	-	-	-	5 863
Prêts	-	-	-	-	-
Autres immos financières	146 349	-	-	-	146 349
Total	447 051	-	21 206	1 000	467 257

Dépréciation	A l'ouverture	Variation de périmètre	Dotation	Reprise	A la clôture
Titres de participations	-	-	-	-	-
Titres des sociétés MEE	-	-	-	-	-
Créances sur participations	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-	-
Autres immos financières	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-

Titres de participations non consolidés : SUNO, EXPAN U, LECLERC.

4.5. Stocks

	A l'ouverture	Variation de Périmètre	+ / -	A la clôture, valeur brute	Dépréciation	A la clôture, valeur nette
Matières Premières	4 095		- 4 095			-
En cours			-		-	-
Produits finis			-			-
Marchandises	1 668 109		760 161	2 428 270		2 428 270
Total	1 672 204	-	756 066	2 428 270	-	2 428 270

4.6. Créances

	Valeur brute	Échéances			Dépréciation	Valeur nette
		< 1 an	> 1 an	> 5 ans		
Avances et acomptes versés sur commandes		-				-
Créances clients et comptes rattachés	301 625	301 625			1 958	299 667
Autres créances	1 864 738	1 581 444	283 294		338 558	1 526 180
Capital souscrit et appelé, non versé						-
Charges constatées d'avance	68 940	68 940				68 940
Total	2 235 303	1 952 009	283 294	-	340 516	1 894 787

Détail des mouvements de dépréciations sur actif circulant :

Dépréciation	A l'ouverture	Variation de Périmètre	+	-	A la clôture
Stocks					-
Clients	1 189		1 958	1 189	1 958
Autres créances	303 687		34 871		338 558
Total	304 876	-	36 829	1 189	340 516

GROUPE SODIMAGG

4.7. Variation des capitaux propres

	01/10/2014	Affectation résultat	Dividendes versés	Dividendes intra groupe	Variation de périmètre	Augmentation capital	Divers	Résultat consolidé	30/09/2015
Capital	2 226 290					27 650			2 253 940
Primes	57 311					72 332			129 643
Réserves	3 446 955	851 114							4 298 069
Réserves consolidées	-206 467	268 474					1		62 008
Report à nouveau									0
Résultat de l'exercice	1 119 588	-1 119 588						1 550 152	1 550 152
Totaux part Groupe	6 643 677	0	0	0	0	99 982	1	1 550 152	8 293 812

Capital et Réserves									0
Résultat de l'exercice									0
Totaux part Hors Groupe	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Totaux	6 643 677	0	0	0	0	99 982	1	1 550 152	8 293 812
---------------	------------------	----------	----------	----------	----------	---------------	----------	------------------	------------------

	01/10/2015	Affectation résultat	Dividendes versés	Dividendes intra groupe	Variation de périmètre	Augmentation capital	Divers	Résultat consolidé	30/09/2016
Capital	2 253 940					22 420			2 276 360
Primes	129 643					77 551			207 194
Réserves	4 298 069	1 593 745							5 891 814
Réserves consolidées	62 008	-43 593					-3		18 412
Report à nouveau	0								0
Résultat	1 550 152	-1 550 152						307 811	307 811
Totaux part Groupe	8 293 812	0	0	0	0	99 971	-3	307 811	8 701 591

Capital et Réserves	0	0							0
Résultat de l'exercice	0	0							0
Totaux part Hors Groupe	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Totaux	8 293 812	0	0	0	0	99 971	-3	307 811	8 701 591
---------------	------------------	----------	----------	----------	----------	---------------	-----------	----------------	------------------

4.8. Provisions pour risques et charges

	A l'ouverture	Variations de périmètre	Dotations	Reprise utilisée	Reprise sans objet	A la clôture
Provisions pour risques	180 470	-	91 416	10 506	-	261 380
Provision pour litiges	180 470		91 416	10 506		261 380
Provisions pour charges	412 374	-	-	264 647	9 966	137 761
Engagements de retraite	147 727	-			9 966	137 761
Carte U	264 647			264 647		-
Total	592 844	-	91 416	275 153	9 966	399 141

Engagements de retraite :

	A l'ouverture	Variations de périmètre	Dotation	Reprise	A la clôture
IFC Sodimagg	66 298			2 937	63 361
IFC Sodigema	81 429			7 029	74 400
TOTAL	147 727	-	-	9 966	137 761

Médailles du travail :

La société n'a pas procédé à la comptabilisation d'une provision pour médaille du travail dans la mesure où d'une part, la convention collective ne prévoit rien et d'autre part, aucun usage dans l'entreprise n'est appliqué.

4.9. Dettes

Détail des dettes par nature et par échéance :

Nature	A la clôture	A moins d'un an	A plus d'un an et à moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 067 005	2 352 103	6 817 044	4 897 858
Concours bancaires courants	344 934	344 934	-	-
Emprunts en crédit bail	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	464 097	464 097		
Passif nets en cours de cession				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-	-		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 754 875	5 754 875		
Dettes fiscales et sociales	752 603	752 603		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-		
Autres dettes	6 870	6 870		
Produits constatés d'avance	10 000	10 000		
Total	21 400 383	9 685 481	6 817 044	4 897 858

	A l'ouverture	Variations de périmètre	Nouveau	Remboursé	A la clôture
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 278 674	-	1 187 859	2 399 528	14 067 005
Concours bancaires courants	151 583	-	344 934	151 583	344 934
Emprunts en crédit-bail	-	-	-	-	-
Total	15 430 256	-	1 532 793	2 551 111	14 411 938

4.10. **Impôts sur les bénéfices :**

Ventilation entre impôt différé, exigible et impôt sur les distributions envisagées :

	Montant total	Impôt différé	Impôt exigible
Impôts sur les bénéfices	93 349	58 993	34 356

Preuve de l'impôt :

Elle correspond au rapprochement entre la charge d'impôt totale comptabilisée dans le résultat et la charge d'impôt théorique :

	Consolidé A la clôture	Consolidé A l'ouverture
Résultat courant avant impôt	629 394	2 345 296
Résultat exceptionnel	- 228 234	- 67 897
Résultat avant Impôt	401 160	2 277 399
Impôts dus sur les bénéfices	34 356	727 340
Impôts différés sur les bénéfices	58 993	- 93
Sous-total IS	93 349	727 247
Taux IS réel	23,27%	31,93%
Différences permanentes	- 76 602	- 92 957
Taxe sur les véhicules de société et bureaux	24 915	1 865
Amortissements excédentaires	21 921	16 036
Amendes et pénalités	1 037	2 096
Quote part de frais et charges sociétés	-	36 600
Divers - Charge CI mécénat et CICE - suramortissement	- 124 475	- 149 554
Ecritures de consolidation	-	-
BASE IMPOSABLE AU TAUX NORMAL	324 558	2 184 442
TAUX DE L'IMPOT (en %)	33,33%	33,33%
Impôt au taux normal	108 175	728 075
Impôts dus sur les bénéfices	34 356	727 340
Impôts différés sur les bénéfices	58 993	- 93
Crédits d'impôt	14 830	900
Régularisation impôts différés N-1		
Autres	- 4	- 72
Sous total IS	108 175	728 075

Impôt différé :

	Actif net			Passif net				Solde
	Décalages temporaires	Engagements de retraite	Déficit Fiscal	Ecart évaluation construction	Crédit Bail	Autres	Non activation IDA	
SODIMAGG	50 294	21 118						71 412
SODFICHAR								-
SODIGEMA	3 734	24 798						28 532
Total	54 028	45 916	-	-	-	-	-	99 944

Les sociétés SODIMAGG, SODFICHAR et SODIGEMA sont intégrées fiscalement.

4.11. Personnel

Effectif moyen employé au cours de l'exercice par les entreprises consolidées par intégration globale :

Effectif	A l'ouverture	Variations de périmètre	A la clôture
Employés	100		116
Agents de maîtrise	25		13
Cadres	5		4
Total	130	-	133

4.12. Produits et Charges exceptionnels

Le résultat exceptionnel est composé de :

	Montant
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 500
Produits exceptionnels sur opérations de capital : Cessions d'éléments d'actifs cédés	27 850
Produits exceptionnels sur opérations de capital : autres	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	10 506
Produits exceptionnels :	39 856
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 079
Charges exceptionnelles sur opérations de capital : VNC des éléments d'actifs cédés	164 595
Charges exceptionnelles sur opérations de capital : autres	10 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	91 416
Charges exceptionnelles :	268 090
Résultat exceptionnel :	- 228 234

V. Autres informations :

5.1. Informations sectorielles :

L'ensemble du chiffre d'affaires est réalisé en France et est en rapport avec l'activité principale du groupe.

	France	Export	Total
Chiffre d'Affaires	43 107 236	-	43 107 236

5.2. Entreprises liées :

Néant

5.3. Parties liées :

Néant

5.4. Dirigeants :

Le montant des rémunérations allouées aux dirigeants à raison de leurs fonctions dans des entreprises contrôlées n'est pas communiqué car sa publication conduirait à divulguer des rémunérations individuelles.

5.5. Résultat par action :

	30/09/2016	30/09/2015
Résultat par action	1,40	7,07
Résultat par action dilué	1,40	7,07

5.6. Obligations contractuelles et engagements commerciaux :

Les engagements se ventilent de la manière suivante :

- Engagements donnés : engagements de crédit-bail mobilier : 20.498 €
- Dettes garanties par des suretés réelles : 14.003.808 €
- Autres engagements : Néant

5.7. **Honoraires des Commissaires Aux Comptes**

	Contrôle légal des comptes	Diligences directement liées
Montant	22.541 €	

SODIMAGG SARL
Route de Mantes
95420 MAGNY EN VEXIN

Rapport des Commissaires aux Comptes
sur les comptes consolidés
Exercice clos au 30 Septembre 2016

CFG
7 rue Ferdinand Buisson
14651 CARPIQUET Cedex

Olivier LECOMTE
27 Avenue du 6 Juin
14000 CAEN

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes consolidés
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 consolidés de la société SODIMAGG SARL, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- la vérification spécifique prévue par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes consolidés

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 consolidés 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 consolidés. 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 consolidés de l'exercice sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière ainsi que du résultat de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « COMPARABILITE DES COMPTES » de l'annexe concernant la présentation des cotisations des centrales d'achats au niveau du compte de résultat pour l'une des sociétés consolidées.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823 9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Ecart d'acquisition :

Nous avons validé la valeur d'inventaire des écarts de première consolidation déterminés lors de l'acquisition des sociétés consolidées et qui avaient été affectés en fonds commercial.

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

III. - Vérification spécifique

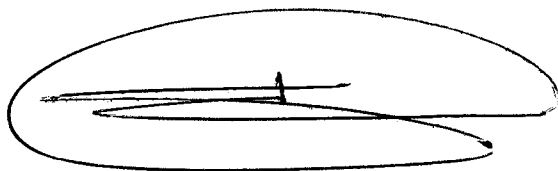
Nous avons également procédé à la vérification spécifique prévue par la loi des informations données dans le rapport sur la gestion du groupe.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes consolidés.

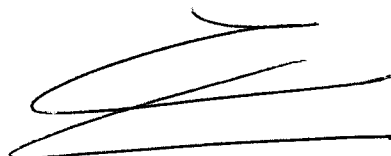
Fait à CAEN et à SAINT CONTEST, le 13 Mars 2017
Les Commissaires aux comptes

CFG

Jean-Fabien FAUDEMER

A stylized signature consisting of a large, horizontal, oval-shaped loop with a vertical line through the center, and a horizontal line extending to the right.

Olivier LECOMTE

A stylized signature consisting of a horizontal line with a small upward curve at the end, and a series of horizontal lines below it.

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Dépréciation	30/09/2016	30/09/2015
ECART D'ACQUISITION I				
Capital souscrit non appelé II				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	31 070	28 749	2 321	
Fonds commercial	20 980 957		20 980 957	20 980 957
Autres immobilisations incorporelles				
Avances,acomptes immob. incorpor.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	24 973		24 973	24 973
Constructions	4 673 748	3 958 565	715 183	921 245
Installations techniq., matériel, outillage	1 186 254	965 496	220 758	95 376
Autres immobilisations corporelles	2 256 715	1 513 785	742 930	497 412
Immobilisations en cours	130 673		130 673	130 673
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Titres de participations	315 046		315 046	294 840
Actifs nets en cours de cession				
Participations par mise en équivalence				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	5 864		5 864	5 864
Prêts				
Autres immobilisations financières	146 350		146 350	146 350
TOTAL III	29 751 650	6 466 595	23 285 055	23 097 690
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				4 095
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 428 270		2 428 270	1 668 109
Avances,acomptes versés/commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	301 625	1 958	299 667	57 943
Actifs d'impôt différé	99 944		99 944	158 936
Autres créances	1 864 738	338 558	1 526 180	526 555
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	914 411		914 411	914 411
Actions propres				
Disponibilités	1 878 653		1 878 653	2 781 222
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	68 940		68 940	74 065
TOTAL IV	7 556 581	340 516	7 216 065	6 185 336
Charges à répartir/plsrs exercices V				
Primes rembours des obligations VI				
Ecart de conversion actif VII				
Ecart arrondi actif VIII	2		2	1
TOTAL GENERAL (I à VIII)	37 308 233	6 807 111	30 501 122	29 283 027

BILAN PASSIF

Rubriques	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2 276 360	2 253 940
Primes d'émission, de fusion, d'apport	207 194	129 643
Ecarts de réévaluation		
Ecarts de réévaluation groupe		
Réserve légale	225 394	214 904
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 666 420	4 083 165
Réserve du groupe	18 412	62 008
Ecarts de conversion groupe		
Report à nouveau		
RESULTAT GROUPE	307 811	1 550 152
Titres en autocontrôle		
TOTAL I	TOTAL I	8 701 591
INTERETS MINORITAIRES		
Intérêts hors groupe		
Ecarts de conversion hors groupe		
Résultat hors groupe		
TOTAL II		
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL III		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour acquisitions de titres		
Provisions pour risques	261 380	180 470
Provisions pour charges	137 761	412 374
Provisions pour passif d'impôt différé		
TOTAL IV	399 141	592 844
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 067 005	15 278 674
Concours bancaires courants	344 933	151 583
Emprunts en crédit bail		
Emprunts et dettes financières divers	464 097	554 140
Passif nets en cours de cession		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 754 875	3 404 184
Dettes fiscales et sociales	752 603	1 001 781
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 870	6 009
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	10 000	
TOTAL V	21 400 383	20 396 371
Ecarts de conversion passif	VI	
Ecart arrondi passif	VII	7
TOTAL GENERAL (I à VII)	30 501 122	29 283 027

COMPTE DE RESULTAT (1^{ère} PARTIE)

Rubriques	30/09/2016	30/09/2015
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		
Ventes de marchandises France	42 425 698	43 556 064
Ventes de marchandises Export		
Production vendue de biens France		
Production vendue de biens Export		
Production vendue de services France	681 538	474 781
Production vendue de services Export		
TOTAL I	43 107 236	44 030 845
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, amortissements, transfert	213 548	209 159
Autres produits	13 196	8 063
TOTAL II	226 744	217 222
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	33 933 045	31 579 991
Variation de stock de marchandises	-760 161	156 289
Achats de matières premières et autres appro.	14 936	43 515
Variation de stock matières premières et appro.	4 095	-1 604
Autres achats et charges externes	4 809 316	5 179 320
Impôts, taxes et versements assimilés	478 273	469 011
Salaires et traitements	2 598 092	2 789 489
Charges sociales	739 082	748 344
Dotations aux amortissements immobilisations	497 885	404 746
Dotations aux provisions immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	36 829	6 773
Dotations aux provisions pour risques et charges		147 090
Autres charges	22 272	12 435
TOTAL III	42 373 664	41 535 399
RESULTAT D'EXPLOITATION (I + II - III)	960 316	2 712 668
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		

COMPTE DE RESULTAT (2^{ème} PARTIE)

Rubriques	30/09/2016	30/09/2015
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Prod. des autres val. mobilières et créances de l'actif immo.		36
Autres intérêts et produits assimilés	18	10 974
Reprises sur provisions, transferts charges		
Différences positives de change		
Prod. nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Ecart de conversion	2	
TOTAL IV	20	11 010
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	330 941	378 382
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de placement		
Ecart de conversion	1	
TOTAL V	330 942	378 382
RESULTAT FINANCIER (IV - V)	-330 922	-367 372
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	629 394	2 345 296
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 500	31 709
Autres produits exceptionnels sur opérations en capital	27 850	39 150
Reprises provisions, transferts charges	10 506	93 157
TOTAL VI	39 856	164 016
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 079	56 610
Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	174 595	34 765
Dotations exceptionnelles aux amort. et provisions	91 416	140 538
TOTAL VII	268 090	231 913
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI - VII)	-228 234	-67 897
Impôts dus sur les bénéfices	34 356	727 340
Impôts différés sur les bénéfices	58 993	-93
TOTAL VIII	93 349	727 247
TOTAL DES PRODUITS (I + II + IV + VI)	43 373 856	44 423 093
TOTAL DES CHARGES (III + V + VII + VIII)	43 066 045	42 872 941
Résultat des sociétés intégrées	307 811	1 550 152
Résultat des sociétés mises en équivalence		
Dotations aux amortissements des écarts acquisitions		
Résultat d'ensemble consolidé	307 811	1 550 152
Résultat groupe	307 811	1 550 152
Résultat hors groupe		
Résultat par action	1,40317	7,06641
Résultat dilué par action	1,40317	7,06641
Résultat par action avant dot. aux amortissements des écarts d'acquisitions	1,40317	7,06641

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

	30/09/2016	30/09/2015
TRESORERIE INITIALE	3 544 050	2 792 910
Opérations courantes		
Résultat net des entreprises intégrées	307 811	1 550 152
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité :		
+ amortissements et provisions	421 459	443 614
- variation des impôts différés	58 993	-93
- plus/moins value de cession immo incorporelle et corporelle	136 745	-4 385
- plus/moins value cession immo financière		
- quote part subvention virée au résultat		
Marge brute d'autofinancement (1)	925 008	1 989 288
Variation du besoin en fonds de roulement	33 113	-34 868
Provisions sur actifs circulants	-35 640	-6 773
Variation du besoin (net de provision) en fonds de roulement (2)	-2 527	-41 641
Trésorerie provenant des opérations courantes (A) = (1) - (2)	927 535	2 030 929
Opérations d'investissement		
- Acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles	-829 357	-213 741
- Acquisition ou nouvelles immobilisations financières	-21 206	-6 726
+ Cession d'immobilisations corporelles	27 850	39 150
+ Cession des titres de participation		
+ Réductions d'immo. Financières	1 000	3 477
Incidence des variations de périmètre		
Variation Périmètre :		
Trésorerie nécessaire aux investissements (B)	-821 713	-177 840
Trésorerie disponible après financement des investissements C = A + B	105 822	1 853 089
Opérations de financement		
+ Nouveaux Emprunts	1 187 859	1 529 606
- Remboursements des Emprunts	-2 399 528	-2 642 213
+ Variation des autres dettes financières	-90 043	-89 324
+ subvention reçue		
+ Augmentation de capital et primes :	99 971	99 982
- Dividendes versés par la mère		
- Dividendes versés aux minoritaires		
Trésorerie provenant des opérations de financement (D)	-1 201 741	-1 101 949
TRESORERIE FINALE	2 448 131	3 544 050

SOMMAIRE DE L'ANNEXE DES ETATS FINANCIERS CONSOLIDES :

- I. Principes comptables et méthodes de comptabilisation
- II. Périmètre de consolidation
- III. Comparabilité des comptes
- IV. Notes sur le Bilan et le Compte de Résultat
- V. Autres informations

I. Principes comptables et méthodes de consolidation :

1.1. Référentiel Comptable :

Les comptes consolidés de l'exercice clos le 30/09/2016 sont établis en Euros conformément au règlement CRC n° 99-02 homologué par arrêté du 22 juin 1999, modifié par le règlement 2005-10, ainsi qu'aux dispositions de la Loi du 3 janvier 1985 relatives aux comptes consolidés et de son décret d'application du 17 février 1986.

Les états financiers consolidés ont été établis selon les principes comptables généraux et plus particulièrement selon les principes de continuité d'exploitation, de prudence, d'importance relative, de permanence des méthodes et d'intangibilité du bilan.

1.2. Modalités de consolidation :

1.2.1. Méthodes de consolidation :

L'intégration globale est pratiquée pour toutes les filiales détenues dont le groupe SODIMAGG détient directement ou indirectement le contrôle (contrôle de droit, contractuel ou de fait). L'intégration globale entraîne la prise en compte, après élimination des opérations réciproques et des résultats internes au groupe, de l'ensemble des actifs, passifs et éléments du compte de résultat des sociétés concernées, la part des résultats et des capitaux propres revenant au groupe étant distinguée (« part du groupe ») de celle relative aux autres actionnaires (« intérêts minoritaires »).

1.2.2. Ecarts d'acquisition / Ecarts d'évaluation:

La différence entre le coût d'acquisition des titres des sociétés et l'évaluation des actifs et passifs identifiés à la date d'acquisition constitue un écart d'acquisition.

Les écarts d'acquisition positifs (« *Goodwill* ») sont comptabilisés en immobilisations incorporelles et font l'objet d'un plan d'amortissement.

Les écarts d'acquisition créditeurs sont comptabilisés en résultat s'ils ne sont pas représentatifs de coûts futurs.

Le détail des écarts d'acquisition et des écarts d'évaluation est présenté en note 4.1 de la présente annexe.

1.2.3. Date de clôture :

La consolidation du groupe SODIMAGG est établie pour la période du 1er octobre 2015 au 30 septembre 2016. Les sociétés consolidées du groupe présentent toutes un exercice social du 1er octobre 2015 au 30 septembre 2016.

1.3. Méthodes et règles d'évaluation :

1.3.1. Immobilisations incorporelles :

Des immobilisations incorporelles figurent dans les comptes sociaux et ont fait l'objet de réévaluations dans le cadre de l'affectation de l'écart de première consolidation.

Ces fonds de commerce ne sont pas destinés à être cédés à moyen terme. Par conséquent, les écarts d'évaluation afférents n'ont pas été soumis à fiscalité différée.

Ils ne font pas l'objet d'un amortissement systématique mais en cas de valorisation inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation doit être constatée.

1.3.2. Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

Nature	Durée
Constructions	7 à 40 ans
Agencements et aménagements	5 à 10 ans
Matériels et outillages industriels	5 à 7 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans

1.3.3. Immobilisations financières :

Elles sont inscrites au bilan à leur valeur brute, c'est à dire à leur coût d'acquisition ou d'apport.

1.3.4. Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ».

La méthode de valorisation des stocks est le dernier prix d'achat connu.

1.3.5. Créances et dettes :

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée dès qu'apparaît une perte probable (lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable).

1.3.6. Provisions pour risques et charges :

Une provision est comptabilisée lorsque l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

1.3.7. Engagements de retraites :

L'engagement a été calculé au 30 septembre 2016 sur la base d'un départ volontaire à la retraite en appliquant la convention collective applicable au personnel de commerce alimentaire.

Ces engagements sont calculés individuellement pour l'ensemble des salariés et sont évalués en tenant compte des critères suivants :

✓ Taux d'actualisation	1.95 %
✓ Taux de turnover	moyen
✓ Taux d'augmentation des salaires	1.50 %
✓ Probabilité de survie selon les statistiques INSEE 2015	
✓ Age de départ en retraite	62 ans
✓ Taux de charges sociales	selon la société et selon le statut du salarié

1.3.8. Impôts différés :

Sont enregistrées au bilan et au compte de résultat consolidé suivant la méthode du taux variable, les impositions différées qui résultent :

- du décalage temporaire entre la constatation comptable d'un produit ou d'une charge et son inclusion dans le résultat fiscal d'un exercice ultérieur,
- des aménagements et éliminations imposées par la consolidation, de l'élimination de l'incidence sur les comptes des écritures passées pour la seule application des législations fiscales,
- de déficits fiscaux reportables des entreprises comprises dans la consolidation, dans la mesure où leur imputation sur des bénéfices futurs est probable.

Le taux de 33,33% a été retenu pour l'exercice clos le 30/09/2016. Il est identique au taux retenu pour l'exercice clos le 30/09/2015.

Le montant de l'impôt sur le bénéfice apparaissant au compte de résultat, comprend ainsi :

- l'impôt à payer au titre de l'exercice
- la charge ou le crédit d'impôt résultant de la prise en compte des décalages temporaires.

Les impôts différés figurant au bilan font l'objet, conformément au règlement CRC n° 99-02, d'une compensation par entité fiscale.

1.3.9. Charges et produits exceptionnels :

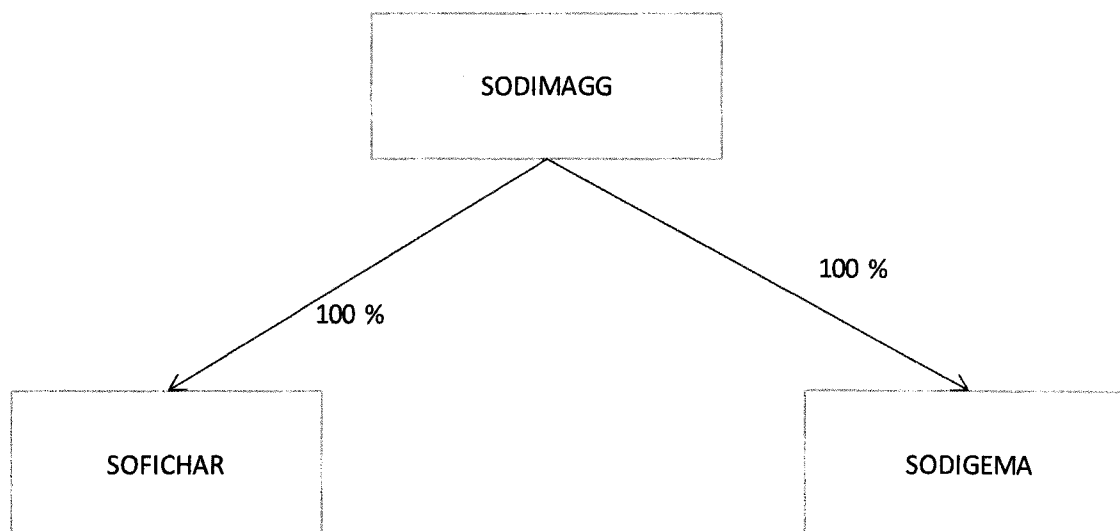
Les produits et charges exceptionnels du compte de résultat consolidé incluent les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires, et les éléments extraordinaires. Les éléments exceptionnels provenant de l'activité ordinaire sont ceux dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise, soit parce qu'ils sont anormaux dans leur montant ou leur incidence, soit parce qu'ils surviennent rarement.

1.3.10. Calcul du résultat par action :

Le résultat de base par action est calculé en divisant le résultat net, part du Groupe, par le nombre d'actions en circulation au cours de l'exercice.

II. Périmètre de consolidation :

2.1. Organigramme :



2.2. Identification des entreprises consolidées :

Les sociétés incluses dans le périmètre de consolidation sont les suivantes :

Nom	Siège	Siren	% Contrôle	Mode de Consolidation	% d'Intérêts
SODIMAGG	Route de Mantes 99420 MAGNY EN VEXIN	520 044 314	100.00 %	IG	100.00 %
SOFICHAR	Route de Mantes 99420 MAGNY EN VEXIN	407 659 879	100.00 %	IG	100.00 %
SODIGEMA	32 Rue du Général Gallieni 93110 ROSNY SOUS BOIS	311 146 435	100.00 %	IG	100.00 %

IG : Intégration Globale

IP : Intégration Proportionnelle

MEE : Mise En Equivalence

2.2.1. Exclusions du périmètre :

Aucune société n'est exclue du périmètre de consolidation.

III. Comparabilité des comptes :

Les comptes présentés sont établis au 30/09/2016 et sont comparés à ceux établis au 30/09/2015.

A noter que les cotisations des centrales d'achats liées aux achats effectués auprès de celles-ci sont comptabilisées dans le poste « Achats de marchandises » dans les comptes arrêtés au 30/09/2016.

Dans les comptes clos au 30/09/2015, ces mêmes cotisations concernant SODIMAGG avaient été comptabilisées dans le poste « Autres achats et charges externes » pour 720 K€.

3.1. Changements comptables :

Néant

3.2. Entrée dans le périmètre :

Néant

3.3. Sortie du périmètre :

Néant

3.4. Autres mouvements de périmètre

Néant

3.5. Autres Evénements importants survenus au cours de l'exercice

Le 1/1/2016, les sociétés SODIMAGG et SODIGEMA ont changé d'enseigne passant de SUPER U à LECLERC.

3.6. Evénements postérieurs à la clôture :

IV. Notes sur le Bilan et Compte de Résultat :

4.1. Ecart d'acquisition / Ecart d'évaluation :

Ecarts d'évaluation incorporels	Valeur Brute à l'ouverture	Acquisitions	Cessions	Virement poste à poste	Valeur Brute à la clôture
Fonds de commerce SOFICHAR	3 671 564				3 671 564
Fonds de commerce SODIGEMA	10 008 367				10 008 367
					-
Total	13 679 931	-	-	-	13 679 931

4.2. Immobilisations Incorporelles :

Valeur Brute	A l'ouverture	Variation de périmètre	Acquisition	Cession	Virement poste à poste	A la clôture
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Frais de recherche	-	-	-	-	-	-
Concessions, brevets et marques	21 299	-	10 720	949	-	31 070
Fonds commercial	20 980 956	-	-	-	-	20 980 956
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Total	21 002 255	-	10 720	949	-	21 012 026

GROUPE SODIMAGG

Amortissement et dépréciation	A l'ouverture	Variation de périmètre	Dotation	Reprise	Virement poste à poste	A la clôture
Frais d'établissement	-	-	-	-		-
Frais de recherche	-	-	-	-	-	-
Concessions, brevets et marques	-	-	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	21 298	-	8 398	949	-	28 747
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Total	21 298	-	8 398	949	-	28 747

4.3. Immobilisations Corporelles :

Valeur Brute	A l'ouverture	Variation de périmètre	Acquisition	Cession	Virement poste à poste	A la clôture
Terrains	24 973	-	-	-	-	24 973
Constructions	4 673 746	-	-	-	-	4 673 746
Installations techniques	1 005 547	-	280 646	99 939	-	1 186 254
Autres immobilisations corporelles	1 805 825	-	537 991	87 104	-	2 256 712
Immobilisations corporelles en cours	130 673	-	-	-	-	130 673
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total	7 640 764	-	818 637	187 043	-	8 272 358

Amortissement et dépréciation	A l'ouverture	Variation de périmètre	Dotation	Reprise	Virement poste à poste	A la clôture
Terrains	-	-	-	-	-	-
Constructions	3 752 498	-	206 060	-	-	3 958 558
Installations techniques	910 169	-	55 508	183	-	965 494
Autres immobilisations corporelles	1 308 413	-	227 911	22 545	-	1 513 779
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Total	5 971 080	-	489 479	22 728	-	6 437 831

4.4. Immobilisations Financières :

Valeur Brute	A l'ouverture	Variation de périmètre	Acquisition	Cession	A la clôture
Titres de participations	294 839	-	21 206	1 000	315 045
Titres des sociétés MEE	-	-	-	-	-
Créances sur participations	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	5 863	-	-	-	5 863
Prêts	-	-	-	-	-
Autres immos financières	146 349	-	-	-	146 349
Total	447 051	-	21 206	1 000	467 257

Dépréciation	A l'ouverture	Variation de périmètre	Dotation	Reprise	A la clôture
Titres de participations	-	-	-	-	-
Titres des sociétés MEE	-	-	-	-	-
Créances sur participations	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-	-
Autres immos financières	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-

Titres de participations non consolidés : SUNO, EXPAN U, LECLERC.

4.5. Stocks :

	A l'ouverture	Variation de Périmètre	+ / -	A la clôture, valeur brute	Dépréciation	A la clôture, valeur nette
Matières Premières	4 095		- 4 095			-
En cours			-		-	-
Produits finis			-			-
Marchandises	1 668 109		760 161	2 428 270		2 428 270
Total	1 672 204	-	756 066	2 428 270	-	2 428 270

4.6. Créances :

	Valeur brute	Échéances			Dépréciation	Valeur nette
		< 1 an	> 1 an	> 5 ans		
Avances et acomptes versés sur commandes		-				-
Créances clients et comptes rattachés	301 625	301 625			1 958	299 667
Autres créances	1 864 738	1 581 444	283 294		338 558	1 526 180
Capital souscrit et appelé, non versé						-
Charges constatées d'avance	68 940	68 940				68 940
Total	2 235 303	1 952 009	283 294	-	340 516	1 894 787

Détail des mouvements de dépréciations sur actif circulant :

Dépréciation	A l'ouverture	Variation de Périmètre	+	-	A la clôture
Stocks					-
Clients	1 189		1 958	1 189	1 958
Autres créances	303 687		34 871		338 558
Total	304 876	-	36 829	1 189	340 516

4.7. Variation des capitaux propres :

	01/10/2014	Affectation résultat	Dividendes versés	Dividendes intra groupe	Variation de périmètre	Augmentation capital	Divers	Résultat consolidé	30/09/2015
Capital	2 226 290					27 650			2 253 940
Primes	57 311					72 332			129 643
Réserves	3 446 955	851 114							4 298 069
Réserves consolidées	-206 467	268 474					1		62 008
Report à nouveau									0
Résultat de l'exercice	1 119 588	-1 119 588						1 550 152	1 550 152
Totaux part Groupe	6 643 677	0	0	0	0	99 982	1	1 550 152	8 293 812

Capital et Réserves									0
Résultat de l'exercice									0
Totaux part Hors Groupe	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Totaux	6 643 677	0	0	0	0	99 982	1	1 550 152	8 293 812
---------------	------------------	----------	----------	----------	----------	---------------	----------	------------------	------------------

	01/10/2015	Affectation résultat	Dividendes versés	Dividendes intra groupe	Variation de périmètre	Augmentation capital	Divers	Résultat consolidé	30/09/2016
Capital	2 253 940					22 420			2 276 360
Primes	129 643					77 551			207 194
Réserves	4 298 069	1 593 745							5 891 814
Réserves consolidées	62 008	-43 593					-3		18 412
Report à nouveau	0								0
Résultat	1 550 152	-1 550 152						307 811	307 811
Totaux part Groupe	8 293 812	0	0	0	0	99 971	-3	307 811	8 701 591

Capital et Réserves	0	0							0
Résultat de l'exercice	0	0							0
Totaux part Hors Groupe	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Totaux	8 293 812	0	0	0	0	99 971	-3	307 811	8 701 591
---------------	------------------	----------	----------	----------	----------	---------------	-----------	----------------	------------------

4.8. Provisions pour risques et charges :

	A l'ouverture	Variations de périmètre	Dotations	Reprise utilisée	Reprise sans objet	A la clôture
Provisions pour risques	180 470	-	91 416	10 506	-	261 380
Provision pour litiges	180 470		91 416	10 506		261 380
Provisions pour charges	412 374	-	-	264 647	9 966	137 761
Engagements de retraite	147 727	-			9 966	137 761
Carte U	264 647			264 647		-
Total	592 844	-	91 416	275 153	9 966	399 141

Engagements de retraite :

	A l'ouverture	Variations de périmètre	Dotation	Reprise	A la clôture
IFC Sodimagg	66 298			2 937	63 361
IFC Sodigema	81 429			7 029	74 400
TOTAL	147 727	-	-	9 966	137 761

Médailles du travail :

La société n'a pas procédé à la comptabilisation d'une provision pour médaille du travail dans la mesure où d'une part, la convention collective ne prévoit rien et d'autre part, aucun usage dans l'entreprise n'est appliqué.

4.9. Dettes :

Détail des dettes par nature et par échéance :

Nature	A la clôture	A moins d'un an	A plus d'un an et à moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 067 005	2 352 103	6 817 044	4 897 858
Concours bancaires courants	344 934	344 934	-	-
Emprunts en crédit bail	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	464 097	464 097		
Passif nets en cours de cession				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-	-		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 754 875	5 754 875		
Dettes fiscales et sociales	752 603	752 603		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-		
Autres dettes	6 870	6 870		
Produits constatés d'avance	10 000	10 000		
Total	21 400 383	9 685 481	6 817 044	4 897 858

	A l'ouverture	Variations de périmètre	Nouveau	Remboursé	A la clôture
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 278 674	-	1 187 859	2 399 528	14 067 005
Concours bancaires courants	151 583	-	344 934	151 583	344 934
Emprunts en crédit-bail	-	-	-	-	-
Total	15 430 256	-	1 532 793	2 551 111	14 411 938

4.10. Impôts sur les bénéfices :

Ventilation entre impôt différé, exigible et impôt sur les distributions envisagées :

	Montant total	Impôt différé	Impôt exigible
Impôts sur les bénéfices	93 349	58 993	34 356

Preuve de l'impôt :

Elle correspond au rapprochement entre la charge d'impôt totale comptabilisée dans le résultat et la charge d'impôt théorique :

	Consolidé A la clôture	Consolidé A l'ouverture
Résultat courant avant impôt	629 394	2 345 296
Résultat exceptionnel	- 228 234	- 67 897
Résultat avant Impôt	401 160	2 277 399
Impôts dus sur les bénéfices	34 356	727 340
Impôts différés sur les bénéfices	58 993	- 93
Sous-total IS	93 349	727 247
Taux IS réel	23,27%	31,93%
Différences permanentes	- 76 602	- 92 957
Taxe sur les véhicules de société et bureaux	24 915	1 865
Amortissements excédentaires	21 921	16 036
Amendes et pénalités	1 037	2 096
Quote part de frais et charges sociétés	-	36 600
Divers - Charge CI mécénat et CICE - suramortissement	- 124 475	- 149 554
Ecritures de consolidation	-	-
BASE IMPOSABLE AU TAUX NORMAL	324 558	2 184 442
TAUX DE L'IMPOT (en %)	33,33%	33,33%
Impôt au taux normal	108 175	728 075
Impôts dus sur les bénéfices	34 356	727 340
Impôts différés sur les bénéfices	58 993	- 93
Crédits d'impôt	14 830	900
Régularisation impôts différés N-1		
Autres	- 4	- 72
Sous total IS	108 175	728 075

Impôt différé :

	Actif net			Passif net				Solde
	Décalages temporaires	Engagements de retraite	Déficit Fiscal	Ecart évaluation construction	Crédit Bail	Autres	Non activation IDA	
SODIMAGG	50 294	21 118						71 412
SODFICHAR								-
SODIGEMA	3 734	24 798						28 532
Total	54 028	45 916	-	-	-	-	-	99 944

Les sociétés SODIMAGG, SODFICHAR et SODIGEMA sont intégrées fiscalement.

4.11. Personnel :

Effectif moyen employé au cours de l'exercice par les entreprises consolidées par intégration globale :

Effectif	A l'ouverture	Variations de périmètre	A la clôture
Employés	100		116
Agents de maîtrise	25		13
Cadres	5		4
Total	130	-	133

4.12. Produits et Charges exceptionnels :

Le résultat exceptionnel est composé de :

	Montant
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 500
Produits exceptionnels sur opérations de capital : Cessions d'éléments d'actifs cédés	27 850
Produits exceptionnels sur opérations de capital : autres	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	10 506
Produits exceptionnels :	39 856
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 079
Charges exceptionnelles sur opérations de capital : VNC des éléments d'actifs cédés	164 595
Charges exceptionnelles sur opérations de capital : autres	10 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	91 416
Charges exceptionnelles :	268 090
Résultat exceptionnel :	- 228 234

V. Autres informations :**5.1. Informations sectorielles :**

L'ensemble du chiffre d'affaires est réalisé en France et est en rapport avec l'activité principale du groupe.

	France	Export	Total
Chiffre d'Affaires	43 107 236	-	43 107 236

5.2. Entreprises liées :

Néant

5.3. Parties liées :

Néant

5.4. Dirigeants :

Le montant des rémunérations allouées aux dirigeants à raison de leurs fonctions dans des entreprises contrôlées n'est pas communiqué car sa publication conduirait à divulguer des rémunérations individuelles.

5.5. Résultat par action :

	30/09/2016	30/09/2015
Résultat par action	1,40	7,07
Résultat par action dilué	1,40	7,07

5.6. Obligations contractuelles et engagements commerciaux :

Les engagements se ventilent de la manière suivante :

- Engagements donnés : engagements de crédit-bail mobilier : 20.498 €
- Dettes garanties par des suretés réelles : 14.003.808 €
- Autres engagements : Néant

5.7. Honoraires des Commissaires Aux Comptes :

	Contrôle légal des comptes	Diligences directement liées
Montant	22.541 €	

SODIMAGG
SARL au capital de 2 276 360 €
Siège Social : MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise)
Route de Mantes, Lieudit la Demi Lune
—
520 044 314 RCS PONTOISE
—



Cher Associé,

Nous sommes réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la loi et à nos statuts pour entendre les rapports de la gérance et des Commissaires aux comptes et soumettre à votre approbation les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016, l'affectation des résultats et vous présenter les comptes consolidés.

1 - RAPPORT DE LA GÉRANCE ET DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016, le chiffre d'affaires réalisé par la société a reculé de 5,62 % à 23 483 k€. La marge globale a perdu près de cinq points.

Les charges d'exploitation s'élevant à 23 652 k€, le résultat d'exploitation ressort à 354 k€ contre 1 279 k€ l'exercice précédent.

Compte tenu du résultat financier (593 k€) réalisé grâce aux remontées de dividendes des filiales, du résultat exceptionnel (- 14 k€) et du crédit d'impôt sur les sociétés (79 k€), l'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 1 013 k€ contre 1 594 k€ l'exercice précédent. L'évolution des résultats s'explique par les travaux et charges liés au changement d'enseigne intervenu le 1^{er} janvier 2016.

Depuis le début de l'exercice en cours, la société a acquis la société VL-MJ qui exploite un fonds de commerce de jardinerie, animalerie afin d'étendre la surface commerciale disponible et de développer un rayon jardin, culture, décoration. L'immeuble dans lequel est exploité ce fonds a également été acquis par le biais d'une filiale SODIMO nouvellement constituée.

La société procède également à un remodeling complet du magasin.

2 - PRÉSENTATION DES COMPTES

Pour mieux situer l'exercice, il nous a paru opportun d'établir le tableau suivant par grands postes.

BILAN

Le bilan se totalise à 27 823 975 €.

	Montant net de l'exercice	Montant net de l'exercice précédent
<u>Actif</u>		
- Actif immobilisé	22 736 119 €	22 609 846 €
- Actif circulant	5 087 856 €	4 219 455 €
(avec charges constatées d'avance)		
<u>Passif</u>		
- Capitaux propres	9 388 055 €	8 275 397 €
- Provisions pour risques et charges.....	0 €	147 090 €
- Dettes	18 435 920 €	18 406 814 €
(avec produits constatés d'avance)		

COMPTE DE RESULTAT

- Produits d'exploitation	24 005 760 €	25 419 809 €
- Charges d'exploitation.....	23 651 803 €	24 141 238 €
Résultat d'exploitation	353 956 €	1 278 571 €
- Produits financiers	924 204 €	989 168 €
- Charges financières.....	330 817 €	378 870 €
Résultat courant avant impôt.....	947 343 €	1 888 869 €
- Produits exceptionnels	4 000 €	44 461 €
- Charges exceptionnelles.....	17 927 €	43 933 €
- Participation des salariés.....	0 €	29 491 €
- Impôts sur les bénéfices	- 79 272 €	266 162 €
Bénéfice	1 012 687 €	1 593 744 €

3 AFFECTATION DES RESULTATS

Ce bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 012 687,88 €, nous proposons de l'affecter de la manière suivante :

- à la réserve légale, de manière à ce qu'elle atteigne 10 % du capital	2 241,97 €
- le solde au poste autres réserves	1 010 445,91 €

TOTAL égal au bénéfice de l'exercice	1 012 687,88 €

4 DIVIDENDES VERSES AU TITRE DES TROIS EXERCICES PRECEDENTS (ARTICLE 205 DU C.G.)

Nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été versé au cours des trois exercices précédents.

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues sont demeurées identiques à celles utilisées au cours de l'exercice précédent.

Un dispositif d'intégration fiscale (article 223A et 223U du Code Général des Impôts) a été mis en place à compter du 1er avril 2010.

Le périmètre d'intégration concerne les sociétés SOFICHAR et SODIGEMA et notre société, tête de groupe.

La prise en charge par la société mère de l'impôt sur les sociétés fait naître à son profit une créance sur la filiale égale au montant de l'impôt qu'aurait dû acquitter la filiale en l'absence d'intégration. Cet impôt sera calculé après déduction des déficits, y compris ceux antérieurs l'intégration, et crédits d'impôt auxquels elle aurait pu prétendre.

L'économie d'impôt réalisé par le groupe est égale à la différence entre le cumul des impôts qui auraient dû être payés par les sociétés du groupe et l'impôt effectivement acquitté par la société mère. Cette économie d'impôt appartient définitivement à la société mère.

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 66 193 euros a été porté au crédit du compte 648900 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.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement.

6 - DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du CGI, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 8 504 €, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

7 - INFORMATION SUR LES PRISES DE PARTICIPATIONS SIGNIFICATIVES

NEANT

8 - ACTIVITÉ ET RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS FILIAIRES

SOFICHAR (100 %)

La société SODIMAGG détient 100 % du capital de la société SOFICHAR. Lors de l'exercice clos le 30 septembre 2016, la société SOFICHAR a réalisé un chiffre d'affaires de 813 921 €. Après prise en compte des charges, le résultat d'exploitation est de 356 251 €. Le résultat comptable est un bénéfice de 236 095 €. Le contrat de location gérance consenti à effet du 1^{er} avril 2010 à la société SODIMAGG se poursuit normalement.

SODIGEMA (100 %)

La société SODIMAGG détient 100 % du capital de la société SODIGEMA. Lors de l'exercice clos le 30 septembre 2016, la société SODIGEMA a enregistré des produits d'exploitation pour un montant de 19 668 251 €. Après prise en compte des charges, le résultat d'exploitation est de 240 137 €. Le résultat comptable est un bénéfice de 22 849 €.

9 - COMPTES CONSOLIDÉS

Au 30 septembre 2016 le périmètre de consolidation du groupe SODIMAGG comprenait les sociétés suivantes :

- **SODIMAGG**
SARL au capital de 2 276 360 €,
dont le siège social est à MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise), route de Mantes, Lieudit la Demi Lune,
immatriculée sous le numéro 520 044 314 RCS PONTOISE
Société mère du groupe consolidé,
- **SOFICHAR**
SAS au capital de 576 000 €,
dont le siège social est à MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise), route de Mantes, Lieudit la Demi Lune,
immatriculée sous le numéro 407 659 879 RCS PONTOISE
Société détenue à 100 % par SODIMAGG,

- **SODIGEMA**

SAS au capital de 190 000 €,

dont le siège social est ROSNY SOUS BOIS (Seine-Saint-Denis), 32/34 rue Gallieni,
immatriculée sous le numéro 311 146 435 RCS BOBIGNY

Société détenue à 100 % par SODIMAGG,

Les informations sur la situation des sociétés SOFICHAR et SODIGEMA vous sont données ci-dessus dans le paragraphe relatif à l'activité et aux résultats des sociétés contrôlées.

Les comptes consolidés font apparaître les principaux postes suivants :

	30.09.2016	30.09.2015
- Total du bilan	30 501 122 €	29 283 027 €
- Capitaux propres	8 701 591 €	8 293 813 €
- chiffre d'affaires	43 107 236 €	44 030 845 €
- résultat.....	307 811 €	1 550 152 €

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

- Dû fournisseur au 30 septembre 2016 : 2 634 268 €

- règlements à – de 30 jours : 1 391 253 €

- règlements à plus de 30 jours : 1 243 015 €

- Dû fournisseur au 30 septembre 2015 : 1 805 259,07 €

- règlements à 30 jours : 1 742 986,15 €

- règlements à plus de 30 jours : 62 272,92 €

IV - VOTE DES RESOLUTIONS

Nous présentons à votre approbation cinq résolutions et nous restons à votre entière disposition pour tout renseignement complémentaire.

LE GERANT,
Julien TRAUJLE

COPIE CONFORME A L'ORIGINAL
Le Gérant