

RCS : DIJON

Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01387

Numéro SIREN : 824 584 502

Nom ou dénomination : SODIMARS

Ce dépôt a été enregistré le 12/01/2018 sous le numéro de dépôt 238

BILAN ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME



RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2017 3 mois	Net 0 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	23 735	22	23 713	
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outill. indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours	15 000		15 000	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	23 658		23 658	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	62 394	22	62 372	
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	20 169 861		20 169 861	
Autres créances				
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	92		92	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	20 169 953		20 169 953	
Charges à répartir	19 250		19 250	
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	20 251 597	22	20 251 575	

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijonle 12 JAN. 2018
sous le n° B

238

SOMMAIRE

Pages

BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	5
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	
Détail des comptes de produits	23
Détail des comptes de charges	24
DETAIL DES COMPTES DE BILAN	
Détail des comptes d'actif	27
Détail des comptes de passif	28
RESULTAT FISCAL	30
AUTRES ANNEXES	
Engagements hors bilan	33
DOCUMENTS FISCAUX	35

- Liasse fiscale

BILAN PASSIF

CERTIFIÉ CONFORME

RUBRIQUES	Net 31/03/2017 3 mois	Net 0 mois
Capital social ou individuel versé 37 000	37 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(18 212)	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	13	
CAPITAUX PROPRES	18 801	
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTE FINANCIÈRE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 138 262	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 877	
Dettes fiscales et sociales		
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 636	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTE	20 232 774	
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	20 251 575	

Résultat de l'exercice en centimes

(18 212,48)

0,00

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2017 3 mois	Net 0 mois
Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux) CHIFFRES D'AFFAIRES NETS Productions stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			19 250	
PRODUITS D'EXPLOITATION			19 250	
Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges			37 427	
			22	
CHARGES D'EXPLOITATION			37 449	
RESULTAT D'EXPLOITATION			(18 199)	
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations Produits autres valeurs mobilières, créances immb. Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(18 199)	

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2017 3 mois	Net 0 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	13	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	13	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(13)	
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	19 250	
TOTAL DES CHARGES	37 462	
BENEFICE OU PERTE	(18 212)	

Calculus International Colmar	SODIMARS SAS Etats financiers au 31/03/2017	
--	---	--

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2017**, dont le total est de **20 251 575** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **19 250** euros et le total des charges de **37 462** euros, dégage un résultat de **-18 212** euros.

L'exercice a une durée de **3** mois, recouvrant la période du **28/12/2016** au **31/03/2017**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES	EP	X		
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP			X
Dérogations	EP	X		
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP			X
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP			X
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S			X
Amortissement	S			X
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S			X
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S			X
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP			X
Produits à recevoir	EP			X
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S			X
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S	X		
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecarts de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S			X
Evaluation de certains produits et charges	S			X
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S			X
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S			X
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S			X
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Eléments concernant les entreprises liées	S			X
Effectif moyen	EP			X
Rémunération des dirigeants	S			X
Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S			X
Engagement de retraite	S			X

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques

La société SODIMARS SAS a été immatriculée en date du 28/12/2016 au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 824 584 502.

Le premier exercice social débute le 28/12/2016 et clôture le 31/03/2017. Il a une durée de 3 mois.

Durant cette période, la société SODIMARS SAS n'a pas d'activité.

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à 23 du Code de Commerce retenant, notamment, les principes comptables suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

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

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

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Evénements postérieurs à la clôture

En date du 1er avril 2017, la société Sodimars acquiert les titres de la société Marsadis. Les chèques concernant cette opération ont été émis en chèque de banque en date du 31/03/2017. Ces derniers seront encaissés par le tiers qu'en date de réalisation de la cession, soit 1er avril 2017.

A cette même date, un nouveau contrat de location gérance est mis en place entre les sociétés Marsadis et Sodimars en date du 1er avril 2017, la Société Sodimars reprend l'exploitation de l'Hypermarché de Marsannay la cote.

Au 1er avril 2017, une nouvelle convention d'intégration fiscale sera signée entre la SAS MARSADIS et la SAS SODIMARS.

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les frais et honoraires engagés par la Société SODIMARS au titre de la constitution de la Société ont été comptabilisés en immobilisations incorporelles en tant que frais d'établissement. Ceux-ci font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.

Immobilisations financières

La Société SODIMARS a opté pour l'activation des frais engagés pour l'acquisition des titres de la société Marsadis. Ceux-ci font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 31/03/2017.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			23 735			23 735
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			23 735			23 735
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			15 000			15 000
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			15 000			15 000
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			23 658			23 658
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			23 658			23 658
TOTAL				62 394			62 394

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Au 31/03/2017, aucune provision n'a été constatée.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 37 000 euros, est composé de 3 700 actions d'une valeur nominale de 10 € euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Les emprunts souscrits au cours de l'exercice s'élèvent à 20 100 000 euros.

Aucun remboursement d'emprunt n'a eu lieu au cours de l'exercice.

Les frais de dossiers versés par la Société SODIMARS au titre des emprunts souscrits pour l'acquisition des titres de la filiale MARSADIS ont été étalés sur la durée de l'emprunt via le compte 481600.

Autres postes de passif

L'état des charges à payer est joint en annexe.

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2017
Capital social				37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				(18 212)	(18 212)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				13	13
TOTAL				18 801	18 801

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 18 801

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2017

Total des Charges à payer		6 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 000
<i>Fournisseurs factures non parv</i>	6 000	

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Eléments communs

Synthèse des provisions

Néant.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

Dettes et créances représentées par des effets de commerce

Néant.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 578	14 578	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	20 155 283	20 155 283	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		20 169 861	20 169 861	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	38 262	38 262		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	20 100 000			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			5 359 652	14 740 348
	Fournisseurs et comptes rattachés	92 877	92 877		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	250	250		
	Autres dettes	1 386	1 386		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		20 232 774	132 774	5 359 652	14 740 348
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		20 100 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		250			

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Autres informations

Immobilisations détenues en crédit-bail

Néant.

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Néant.

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/03/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements donnés assortis de suretés réelles			23 600 000	
			23 600 000	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			23 600 000	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2017
Emprunt	Nantissement sur 13 994 actions Marsadis	BPI	10 050 000	10 050 000
Emprunt	Nantissement sur 13 994 actions Marsadis	Caisse d'épargne	10 050 000	10 050 000
Crédit trésorerie	Nantissement en 11ème rang du fonds de commerce	Edel	3 500 000	3 500 000
		TOTAL	23 600 000	23 600 000

SAS SODIMARS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 37 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : ZONE ACTI-SUD 21160 MARSANNAY LA COTE

R.C.S. DIJON 824 584 502

SIRET: 824 584 502 000 10

.:*.:*.:

**Déposé au Greffier
du Tribunal
de Commerce
de Dijon**

le 12.....JAN.....2018

sous le n° B

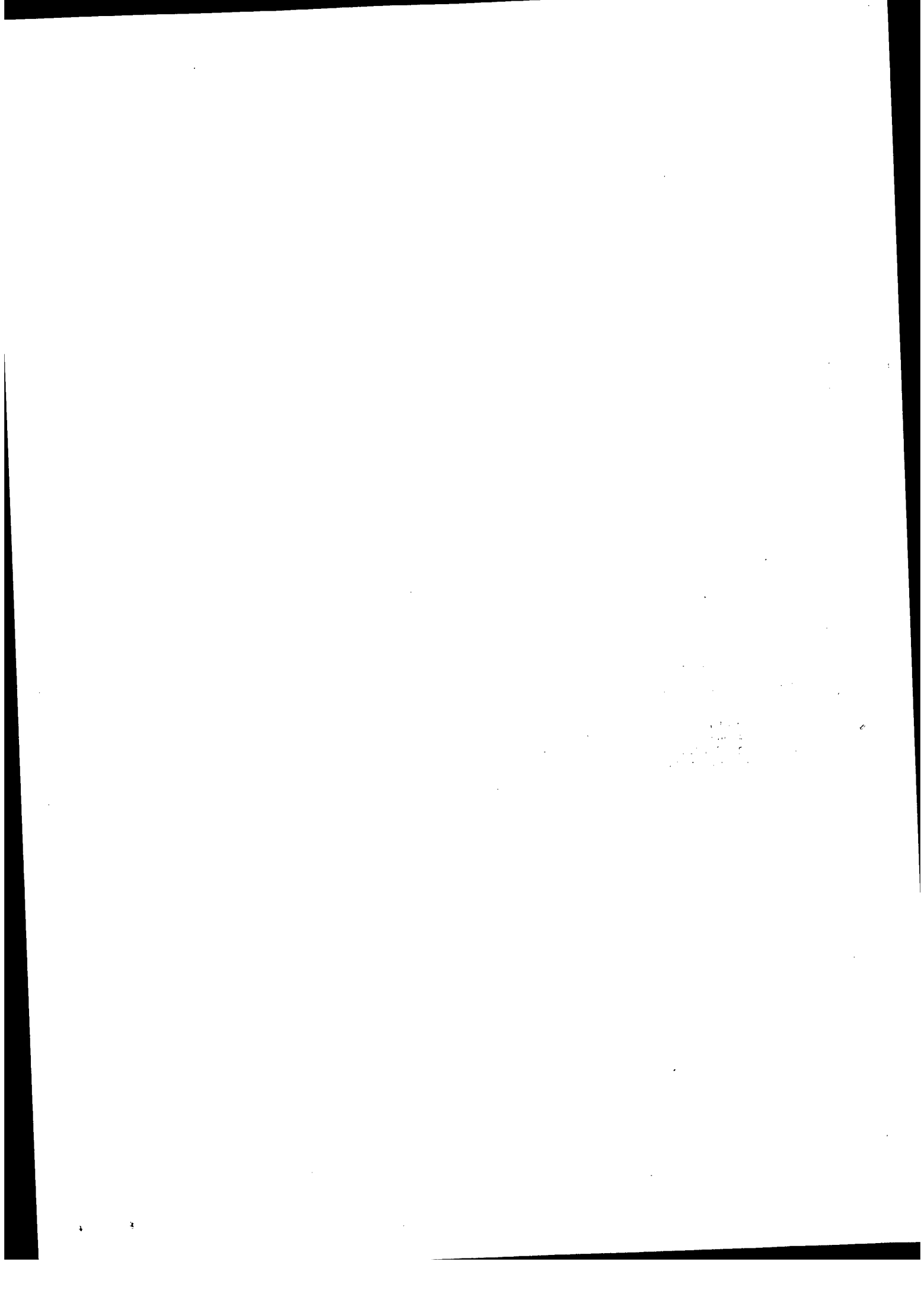
**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 28 décembre 2016 au 31 mars 2017

Jean-Pierre BUYAT
11 avenue de STRASBOURG
68060 MULHOUSE CEDEX

ORCOM AUDIT
2 avenue de PARIS
45056 ORLÉANS CEDEX

927



SAS SODIMARS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 37 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : ZONE ACTI-SUD 21160 MARSANNAY LA COTE

R.C.S. DIJON 824 584 502

SIRET: 824 584 502 000 10

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2017

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts en date du 29 novembre 2016, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SODIMARS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

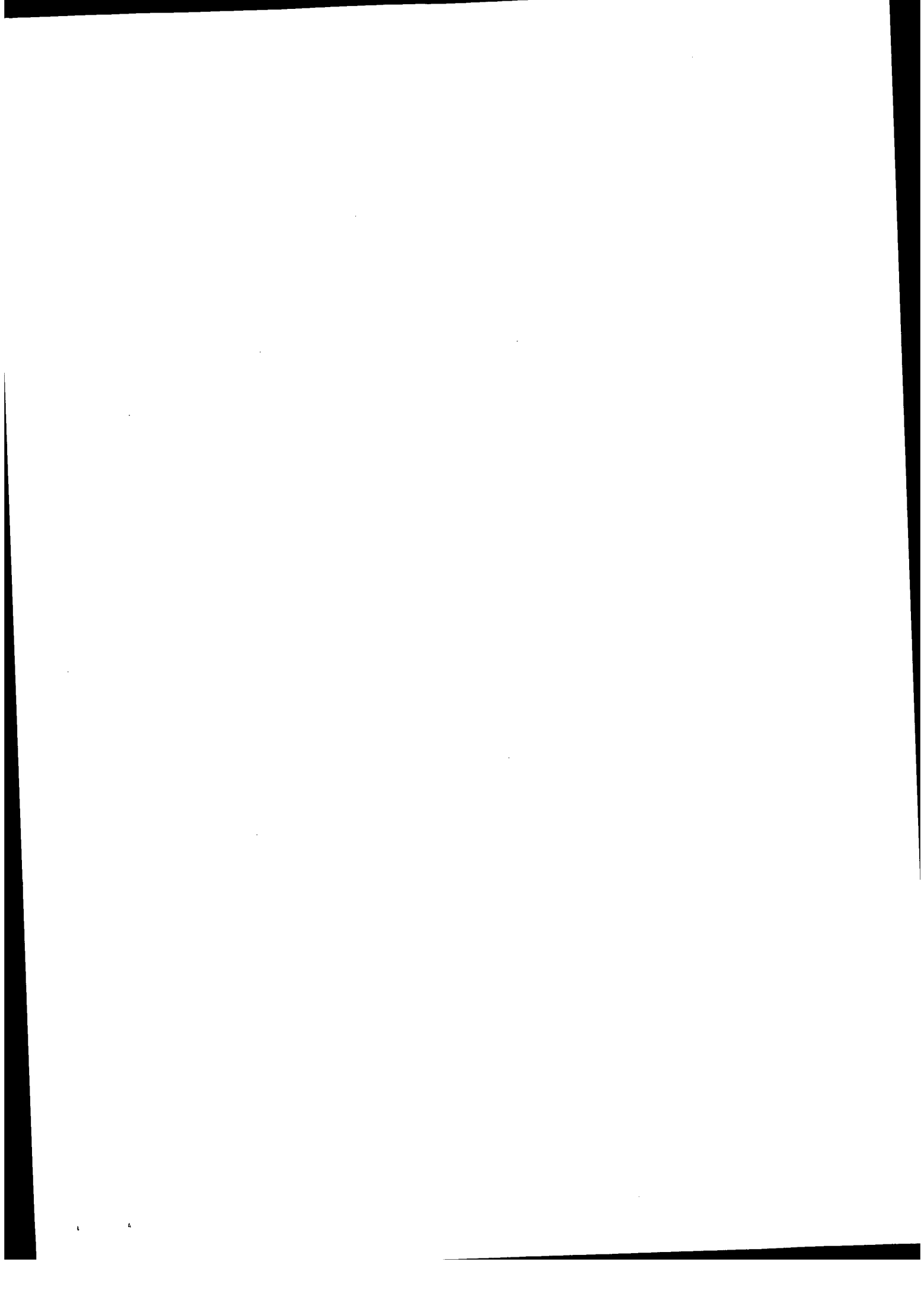
Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.





II – JUSTIFICATION 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 éléments suivants :

Nous avons vérifié le caractère approprié des règles et méthodes comptables retenues et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assuré de leur correcte application.

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

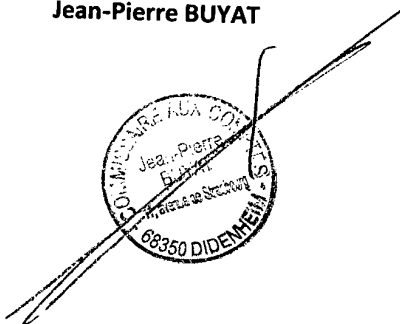
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Conseil de Parrainage et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à ORLEANS et MULHOUSE, le 13 septembre 2017

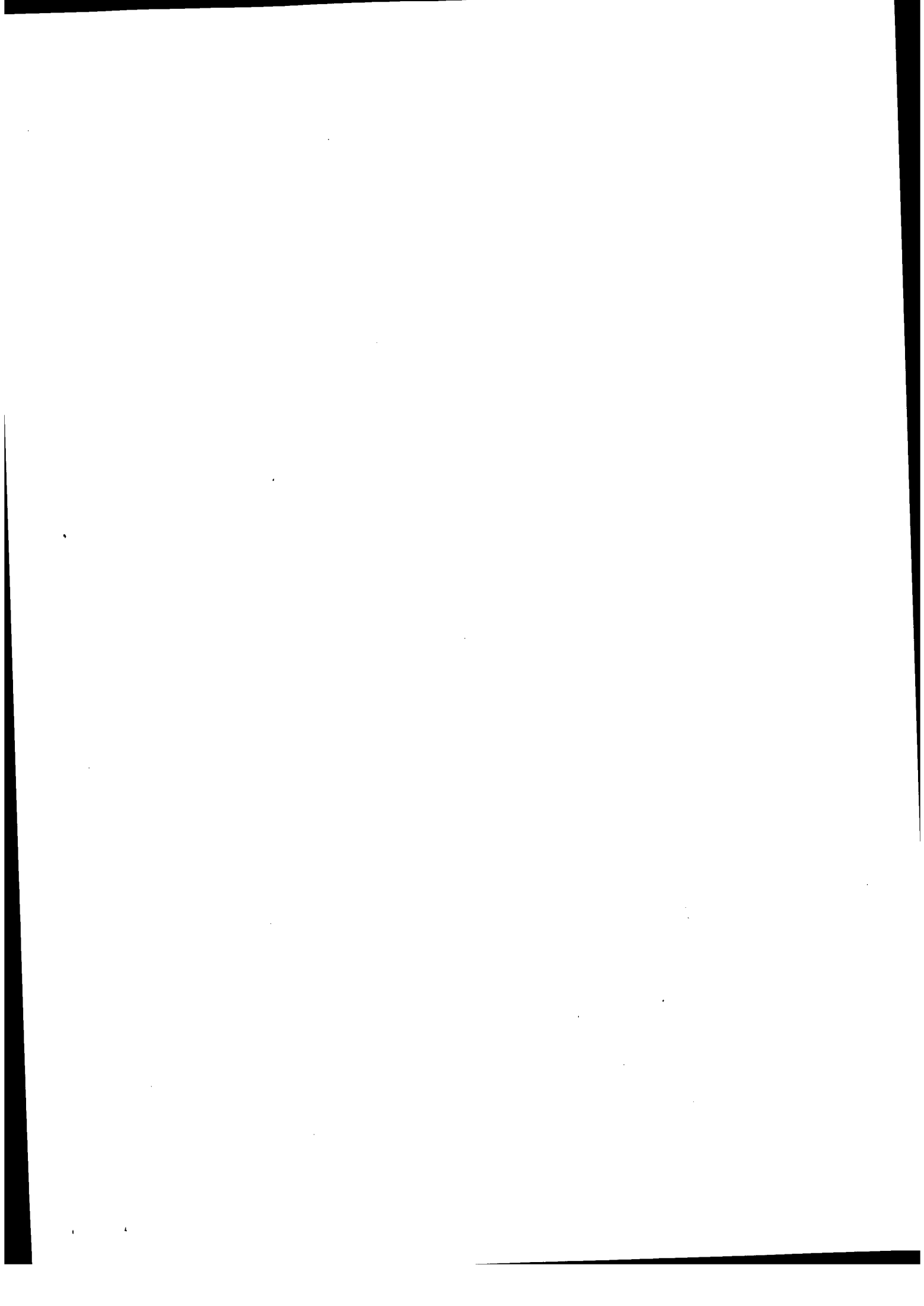
LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Jean-Pierre BUYAT



ORCOM AUDIT

Thibaut CLOSSET

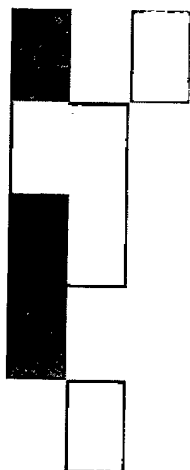




calculus

INTERNATIONAL

Expertise comptable



SODIMARS S.A.S

ETATS FINANCIERS AU 31/03/2017

Zone Acti Sud

21160 MARSANNAY LA COTE

Entzheim

23 rue Icare
67960 ENTZHEIM
Tél : 03 90 00 33 33
Fax : 03 88 98 22 32

SAS au capital de 32.000 €
RCS STRASBOURG TI 421 258 146
TVA intracommunautaire : FR56421258146

Colmar

10 place du Capitaine Dreyfus
68000 COLMAR
Tél : 03 89 29 33 00
Fax : 03 89 29 30 12

SAS au capital de 40.400 €
RCS COLMAR TI 489 649 194
TVA intracommunautaire : FR61489649194

Saint-Louis

9 rue du Temple
68300 SAINT-LOUIS
Tél : 03 89 70 91 70
Fax : 03 89 69 11 71

SAS au capital de 24.000 €
RCS MULHOUSE TI 440 626 612
TVA intracommunautaire : FR29440626612

Sociétés d'Expertise Comptable
inscrites au tableau de l'ordre d'Alsace
Société de Commissariat aux comptes
inscrite près la cour d'appel de Colmar

www.calculus-international.fr

Calculus International Colmar	SODIMARS SAS Etats financiers au 31/03/2017	
----------------------------------	--	--

SOMMAIRE

	<i>Pages</i>
BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	5

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2017 3 mois	Net 0 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	23 735	22	23 713	
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outill. indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours	15 000		15 000	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	23 658		23 658	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	62 394	22	62 372	
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	20 169 861		20 169 861	
Autres créances				
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	92		92	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	20 169 953		20 169 953	
Charges à répartir	19 250		19 250	
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	20 251 597	22	20 251 575	



BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/03/2017 3 mois	Net 0 mois
Capital social ou individuel versé 37 000	37 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(18 212)	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	13	
CAPITAUX PROPRES	18 801	
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 138 262	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 877	
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 636	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	20 232 774	
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	20 251 575	

Résultat de l'exercice en centimes

(18 212,48)

0,00



COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2017 3 mois	Net 0 mois
Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux) CHIFFRES D'AFFAIRES NETS Productions stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			19 250	
PRODUITS D'EXPLOITATION			19 250	
Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges			37 427	
CHARGES D'EXPLOITATION			37 449	
RESULTAT D'EXPLOITATION			(18 199)	
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations Produits autres valeurs mobilières, créances immb. Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(18 199)	



RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS SODIMARS** relatifs à l'exercice du **28/12/2016** au **31/03/2017**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 20 251 575 euros

Chiffre d'affaires : euros

Résultat net comptable : -18 212 euros

Fait à COLMAR

Le 12/09/2017

Signature

ARNAUD BODIER

)

)

)

)

)

)

)

)

)

)

SODIMARS S.A.S

ETATS FINANCIERS AU 31/03/2017

Zone Acti Sud

21160 MARSANNAY LA COTE

Entzheim

23 rue Icare
67960 ENTZHEIM
Tél : 03 90 00 33 33
Fax : 03 88 98 22 32

SAS au capital de 32.000 €
RCS STRASBOURG TI 421 258 146
TVA Intracommunautaire : FR56421258146

Colmar

10 place du Capitaine Dreyfus
68000 COLMAR
Tél : 03 89 29 33 00
Fax : 03 89 29 30 12

SAS au capital de 40.400 €
RCS COLMAR TI 489 649 194
TVA Intracommunautaire : FR61489649194

Saint-Louis

9 rue du Temple
68300 SAINT-LOUIS
Tél : 03 89 70 91 70
Fax : 03 89 69 11 71

SAS au capital de 24.000 €
RCS MULHOUSE TI 440 626 612
TVA Intracommunautaire : FR29440626612

Sociétés d'Expertise Comptable
inscrites au tableau de l'ordre d'Alsace
Société de Commissariat aux comptes
inscrite près la cour d'appel de Colmar

www.calculus-international.fr

guelk

SODIMARS

Société par Actions Simplifiée au Capital de 37.000 Euros
Siège Social : Zone Acti-Sud

21160 MARSANNAY LA COTE

824 584 502 R.C.S DIJON

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 20 SEPTEMBRE 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice, afin de l'apurer sur le ou les prochains exercices bénéficiaires.

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par la Présidente mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de l'exercice, ledit exercice constituant le premier exercice social.

CERTIFIÉ CONFORME



RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice, afin de l'apurer sur le ou les prochains exercices bénéficiaires.

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par la Présidente mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de l'exercice, ledit exercice constituant le premier exercice social.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME



COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2017 3 mois	Net 0 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	13	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	13	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(13)	
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	19 250	
TOTAL DES CHARGES	37 462	
BENEFICE OU PERTE	(18 212)	



ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2017**, dont le total est de **20 251 575** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **19 250** euros et le total des charges de **37 462** euros, dégage un résultat de **-18 212** euros.

L'exercice a une durée de **3** mois, recouvrant la période du **28/12/2016** au **31/03/2017**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

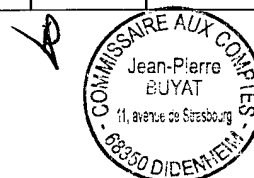
L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Faits caractéristiques
- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations



SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP	X		
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP			X
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP			X
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S			X
Amortissement	S			X
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S			X
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S			X
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S			X
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP			X
Produits à recevoir	EP			X
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S			X
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S	X		
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecarts de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S			X
Evaluation de certains produits et charges	S			X
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S			X
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S			X
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S			X
Dettes et créances garanties par des suretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Eléments concernant les entreprises liées	S			X
Effectif moyen	EP			X
Rémunération des dirigeants	S			X
Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S			X
Engagement de retraite	S			X

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques

La société SODIMARS SAS a été immatriculée en date du 28/12/2016 au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 824 584 502.

Le premier exercice social débute le 28/12/2016 et clôture le 31/03/2017. Il a une durée de 3 mois.

Durant cette période, la société SODIMARS SAS n'a pas d'activité.



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à 23 du Code de Commerce retenant, notamment, les principes comptables suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

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

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

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.



Annexe aux comptes annuels

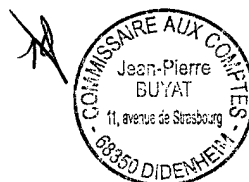
Etat exprimé en euros

Evénements postérieurs à la clôture

En date du 1er avril 2017, la société Sodimars acquiert les titres de la société Marsadis. Les chèques concernant cette opération ont été émis en chèque de banque en date du 31/03/2017. Ces derniers seront encaissés par le tiers qu'en date de réalisation de la cession, soit 1er avril 2017.

A cette même date, un nouveau contrat de location gérance est mis en place entre les sociétés Marsadis et Sodimars en date du 1er avril 2017, la Société Sodimars reprend l'exploitation de l'Hypermarché de Marsannay la cote.

Au 1er avril 2017, une nouvelle convention d'intégration fiscale sera signée entre la SAS MARSADIS et la SAS SODIMARS.



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les frais et honoraires engagés par la Société SODIMARS au titre de la constitution de la Société ont été comptabilisés en immobilisations incorporelles en tant que frais d'établissement. Ceux-ci font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.

Immobilisations financières

La Société SODIMARS a opté pour l'activation des frais engagés pour l'acquisition des titres de la société Marsadis. Ceux-ci font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Pour les autres titres immobilisés, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés

Aucune provision n'a été constituée au 31/03/2017.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			23 735			23 735
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			23 735			23 735
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			15 000			15 000
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			15 000			15 000
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			23 658			23 658
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			23 658			23 658
TOTAL				62 394			62 394



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Au 31/03/2017, aucune provision n'a été constatée.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 37 000 euros, est composé de 3 700 actions d'une valeur nominale de 10 € euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Les emprunts souscrits au cours de l'exercice s'élèvent à 20 100 000 euros.

Aucun remboursement d'emprunt n'a eu lieu au cours de l'exercice.

Les frais de dossiers versés par la Société SODIMARS au titre des emprunts souscrits pour l'acquisition des titres de la filiale MARSADIS ont été étalés sur la durée de l'emprunt via le compte 481600.

Autres postes de passif

L'état des charges à payer est joint en annexe.



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2017
Capital social				37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				(18 212)	(18 212)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				13	13
TOTAL				18 801	18 801

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 18 801



ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2017

Total des Charges à payer		6 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 000
<i>Fournisseurs factures non parv</i>	6 000	



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Eléments communs

Synthèse des provisions

Néant.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

Dettes et créances représentées par des effets de commerce

Néant.



ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/03/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 578	14 578	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	20 155 283	20 155 283	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		20 169 861	20 169 861	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	38 262	38 262		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	20 100 000		5 359 652	14 740 348
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	92 877	92 877		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	250	250		
	Autres dettes	1 386	1 386		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		20 232 774	132 774	5 359 652	14 740 348
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		20 100 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		250			



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Autres informations

Immobilisations détenues en crédit-bail

Néant.

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Néant.



ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/03/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements donnés assortis de suretés réelles			23 600 000	
			23 600 000	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			23 600 000	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				



ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2017
Emprunt	Nantissement sur 13 994 actions Marsadis	BPI	10 050 000	10 050 000
Emprunt	Nantissement sur 13 994 actions Marsadis	Caisse d'épargne	10 050 000	10 050 000
Crédit trésorerie	Nantissement en 11ème rang du fonds de commerce	Edel	3 500 000	3 500 000
		TOTAL	23 600 000	23 600 000

