

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 07/03/2019 sous le numéro de dépôt 1666

BILAN ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 07 MARS 2019
sous le n° B

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 3 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	23 735	7 934	15 802	23 713
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	9 007	1 495	7 512	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outill. indus.	16 449	1 779	14 669	
Autres immobilisations corporelles	54 545	3 303	51 241	
Immobilisations en cours				15 000
Avances et acomptes	82 950		82 950	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	18 041 076		18 041 076	23 658
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	59 233		59 233	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	18 286 995	14 512	18 272 483	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	4 288 296		4 288 296	
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	523 402		523 402	
Autres créances	3 076 480		3 076 480	20 169 861
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	733 274		733 274	92
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	288 672		288 672	
ACTIF CIRCULANT	8 910 123		8 910 123	20 169 953
Charges à répartir	17 967		17 967	19 250
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	27 215 085	14 512	27 200 573	20 251 575

SOMMAIRE

Pages

BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	5

BILAN PASSIF

CERTIFIÉ CONFORME

RUBRIQUES	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 3 mois
Capital social ou individuel versé 37 000	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(18 212)	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	367 300	(18 212)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	22 133	13
CAPITAUX PROPRES	408 221	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)	21 837 432	20 138 262
Emprunts et dettes financières divers	42 372	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 568 944	92 877
Dettes fiscales et sociales	1 176 288	
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 605	
Autres dettes	146 253	1 636
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	459	
DETTES	26 792 352	20 232 774
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	27 200 573	20 251 575

Résultat de l'exercice en centimes

367 300,45

(18 212,48)

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 3 mois
Ventes de marchandises	45 459 366		45 459 366	
Production vendue (Biens)	1 753		1 753	
Production vendue (Services et Travaux)	496 751		496 751	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	45 957 870		45 957 870	
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			52 078	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			460 104	19 250
Autres produits			150 235	
PRODUITS D'EXPLOITATION			46 620 287	19 250
Achats de marchandises			38 981 445	
Variation de stock			(1 244 751)	
Achats de matières et autres approvisionnements			74 085	
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			4 038 922	37 427
Impôts, taxes et versements assimilés			711 670	
Salaires et traitements			3 112 255	
Charges sociales du personnel			1 031 684	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 773	22
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 660	
CHARGES D'EXPLOITATION			46 722 744	37 449
RESULTAT D'EXPLOITATION			(102 456)	(18 199)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			499 651	
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.				
Autres intérêts et produits assimilés			35 612	
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			535 263	
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			162 993	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			162 993	
RESULTAT FINANCIER			372 270	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			269 814	(18 199)

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 3 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 698	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 686	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 384	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 243	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 686	
Dotations aux amortissements et aux provisions	22 120	13
CHARGES EXCEPTIONNELLES	67 049	13
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(50 665)	(13)
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	(148 152)	
TOTAL DES PRODUITS	47 171 935	19 250
TOTAL DES CHARGES	46 804 634	37 462
BENEFICE OU PERTE	367 300	(18 212)

Calculus International Colmar	SODIMARS SAS Etats financiers au 31/03/2018	
--	---	--

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2018**, dont le total est de **27 200 573 euros** et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **47 171 935 euros** et le total des charges de **46 804 634 euros**, dégage un résultat de **367 300 euros**.

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **01/04/2017** au **31/03/2018**.

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
Evènements 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				
3.1.1. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP	X		
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP	X		
Fonds commercial	EP			X
3.1.2. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S	X		
Amortissement	S	X		
3.1.3. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S	X		
3.1.4. 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 règlementées	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		

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

La société Sodimars a procédé à l'acquisition des titres de la société Marsadis à la date du 1er avril 2017. Par conséquent, la société Sodimars détient 99,91 % du capital de la société Marsadis.

Consécutivement, les sociétés Sodimars et Marsadis ont conclu une convention de location gérance avec date d'effet au 1er avril 2017. Ainsi, la jouissance du fonds de commerce appartenant à la société Marsadis a été attribué à la société Sodimars. Par conséquent, les contrats en cours, qui ont été conclus par l'ancien locataire gérant, et ainsi que les engagements qui en découlent ont été repris par la société Sodimars.

Enfin, les sociétés Sodimars et Marsadis ont conclu une convention d'intégration fiscale avec date d'effet au 1er avril 2017. De ce fait, la liquidation d'impôt du groupe s'effectuera par la société Sodimars qui est la tête du groupe.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et compte de résultat ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlements ANC 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SAS SODIMARS est la mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- SAS SODIMARS
- SAS MARSADIS

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

IS comptabilisé chez SODIMARS :	-148 152
IS à recevoir par SODIMARS :	<u>233 701</u>
Différence	85 549

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

L'intégration fiscale a donné lieu à la comptabilisation, pour la société Mère "Tête de Groupe", d'une économie d'impôt pour un montant de 148 152 €.

Annexe aux comptes annuels

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant

Annexe aux comptes annuels

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.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Frais de constitution	3 ans	Linéaire
Logiciels	3 ans	Linéaire
Matériel et outillage	5 à 7 ans	Linéaire
Agencements et aménagements	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel bureautique et informatique	3 à 5 ans	Linéaire

Annexe aux comptes annuels

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 31/03/2018.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	23 735					23 735
	Autres			9 007			9 007
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 735		9 007			32 742
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			16 449			16 449
	Instal., agencement, aménagement divers			48 505			48 505
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			6 040			6 040
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	15 000				15 000	
	Avances et acomptes			82 950			82 950
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 000		153 943		15 000	153 943	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	23 658		18 025 104		7 686	18 041 076
	Autres titres immobilisés			59 233			59 233
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 658		18 084 337		7 686	18 100 309
TOTAL		62 394		18 247 287		22 686	18 286 995

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	22	7 912		7 934
	Autres		1 495		1 495
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22	9 407		9 429
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		1 779		1 779
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		2 733		2 733
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier		571		571
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 083		5 083
TOTAL		22	14 490		14 512

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation	22 120						22 120
TOTAL	22 120						22 120
TOTAL GENERAL NON VENTILE	22 120						22 120

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandise ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du dernier prix d'achat connu sur factures ;
- augmenté des frais accessoires d'achat ;
- diminué des ristournes sur factures ;
- diminué des ristournes sur avoirs séparés ;
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou de la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectué lorsque cette valeur brute est supérieure.

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 31/03/2018, aucune provision n'a été constatée.

Disponibilités

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

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/03/2018
Total des Produits à recevoir		389 988
AUTRES CREANCES		389 988
<i>Fournisseurs ristournes</i>	2 968	
<i>Fournisseurs aar s/ achats</i>	41 466	
<i>Avoirs sur fgx à recevoir</i>	8 009	
<i>Frs avoirs a recevoir</i>	31	
<i>Rist. à recev. ducroire bca</i>	103 115	
<i>Rist. à recev. crcd</i>	36 310	
<i>Rist. à recev. cpv cgv</i>	9 060	
<i>Rist. à recev. crpn</i>	48 032	
<i>Rist. à recev. autres</i>	15 437	
<i>Part. pub. à recevoir</i>	4 121	
<i>Excédents et bonis à recevoir</i>	47 814	
<i>Etat - produits à recevoir</i>	38 013	
<i>Associés - intérêts courus</i>	35 612	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			288 672
CCA sur frais généraux		144 443	
CCA sur achats marchandises		144 228	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			288 672

Annexe aux comptes annuels

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

Il n'y a pas d'emprunts souscrits au cours de l'exercice.

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 au bilan 31/03/2017 pour l'acquisition des titres de la filiale MARSADIS ont été étalés sur la durée de l'emprunt via le compte 481600.

Au 31/03/2018, le montant restant à amortir s'élève à 17 966.67 euros.

Autres postes de passif

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

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2018
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		(18 212)			(18 212)
Résultat de l'exercice	(18 212)	18 212		367 300	367 300
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	13			22 120	22 133
TOTAL	18 801			389 420	408 221

Date de l'assemblée générale 20/09/2017

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 18 801

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 18 801

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 389 420

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/03/2018
Total des Charges à payer		1 459 489
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		38 134
<i>Interets courus</i>	35 650	
<i>Interet courus a payer</i>	2 484	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		309 501
<i>Fournisseurs fnp fg</i>	270 885	
<i>Fournisseurs fnp s/ achats</i>	38 615	
Dettes fiscales et sociales		977 384
<i>Dettes prov c.p.</i>	206 575	
<i>Dettes prov.13e mois</i>	69 642	
<i>Gratification à payer</i>	52 178	
<i>Charges soc sur conges a payer</i>	62 000	
<i>Organ. socx - charges à payer</i>	56 269	
<i>Charges sociales sur 13e mois</i>	20 900	
<i>Charg. soc/gratification prov.</i>	20 871	
<i>Etat - charges a payer</i>	488 949	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		7 145
<i>Fact.non parv. - frs d'immos</i>	7 145	
Autres dettes		127 325
<i>Portefeuille tl clients</i>	112 859	
<i>En cours avoirs web drive</i>	12 207	
<i>Bon d achat eurocycleur</i>	2 259	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			459
Elis		459	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			459

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

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

Les dettes représentées par effets de commerce au 31/03/2018 s'élèvent à 45 044,78 euros.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	13	22 120		22 133
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	13	22 120		22 133
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		13	22 120		22 133

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		22 120		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/03/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	2 338	2 338	
	Autres créances clients	521 064	521 064	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 120	1 120	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	233 701	233 701	
	Taxes sur la valeur ajoutée	165 477	165 477	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	38 013	38 013	
	Groupe et associés (2)	2 184 695	2 184 695	
	Débiteurs divers	453 474	453 474	
	Charges constatées d'avances	288 672	288 672	
TOTAL DES CREANCES		3 888 553	3 888 553	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2018	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)	1 737 432	1 737 432		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	20 135 650	1 234 731	5 567 863	13 333 056
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	6 722	6 722		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 568 944	3 568 944		
	Personnel et comptes rattachés	340 274	340 274		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	340 893	340 893		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 171	6 171		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	488 949	488 949		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 605	20 605		
	Groupe et associés (2)	250	250		
	Autres dettes	146 003	146 003		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	459	459		
TOTAL DES DETTES		26 792 352	7 891 433	5 567 863	13 333 056
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		250			

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2018
Total des produits exceptionnels		16 384
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		8 698
<i>Prod.except.s/op.gestion</i>	8 698	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		7 686
<i>Cession immo financières</i>	7 686	
Total des charges exceptionnelles		67 049
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		37 243
<i>Penalites amendes</i>	11 667	
<i>Charges except.s/op de gestion</i>	927	
<i>Indemnité rupture conventionnelle</i>	20 698	
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	3 952	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		7 686
<i>Vnc des immos fin. cédées</i>	7 686	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		22 120
<i>Dotat.amortiss.dérogatoires</i>	22 120	
Résultat exceptionnel		(50 665)

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		269 814	(135 153)	404 966
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(50 665)	(12 999)	(37 666)
RESULTAT COMPTABLE		219 148	(148 152)	367 300

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/03/2018
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires $(22\,132.78 * 1/3) =$	7 378
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	7 378

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic $(11\,824 * 1/3)$	3 941
	Taxe sur les grandes surfaces $(90\,813 * 1/3)$	30 271
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		34 212

--	--

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Néant.

Tableaux des entreprises liées

Les renseignements sur les filiales et participations ainsi que les opérations financières ou de gestion réalisées avec des sociétés liées ou dans lesquelles il y a une participation sont détaillées en annexe.

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné ;
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir en compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite,
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture,
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.

Annexe aux comptes annuels

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est évalué à 77 543 euros brut (hors charges sociales) au 31/03/2018 pour l'ensemble du personnel de la société SAS SODIMARS.

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (Crédit d'impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 38 013 euros.

Le CICE 2017, s'élevant à 143 372 euros, a été imputé sur le solde de l'impôt sur les sociétés du groupe au titre de l'exercice clôturé.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2018
VALEUR D'ORIGINE				379 575	81 616	461 191
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			119 779	37 318	157 097
	Dotation exercice			86 921	17 337	104 258
	TOTAL			206 700	54 655	261 355
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			117 840	39 349	157 189
	Redevances Exercice			90 228	17 639	107 867
	TOTAL			208 068	56 988	265 056
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			86 462	14 235	100 697
	entre 1 et 5 ans			92 110	7 810	99 920
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			178 572	22 045	200 617
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			2 201	5 903	8 104
	entre 1 et 5 ans			1 595	10 626	12 221
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			3 796	16 529	20 325
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				90 228	17 408	107 636

La société Sodimars a repris au 1er avril 2017 les contrats de crédit-bails en cours qui ont été conclus à l'origine par l'ancien locataire gérant du fonds de commerce.

Ainsi, dans la continuité des contrats, les amortissements et redevances antérieurs correspondents aux montants supportés par l'ancien locataire gérant, à savoir la société Marsafi.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/03/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements donnés assortis de suretés réelles		20 100 000	7 754 975
		20 100 000	7 754 975
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		220 943	220 943
		220 943	220 943
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		20 320 943	7 975 918
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			1 424 975

SODIMARS

Société par Actions Simplifiée au capital de 37 000 €

Siège social : ZONE ACTI SUD

21160 MARSANNAY-LA-CÔTE

R.C.S. DIJON 824 584 502

SIRET : 824 584 502 000 10

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 07 MARS 2019
sous le n° B

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/03/2018

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts en date du 29 novembre 2016, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS SODIMARS relatifs à l'exercice clos le 31/03/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 SAS SODIMARS à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/04/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 le Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS SODIMARS à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

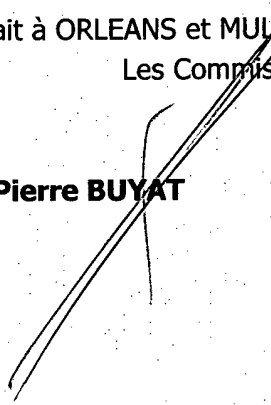
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

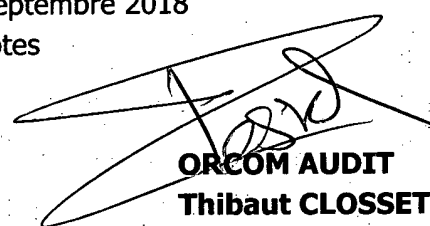
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les

comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à ORLEANS et MULHOUSE, le 05 Septembre 2018
Les Commissaires aux comptes


Jean-Pierre BUYAT

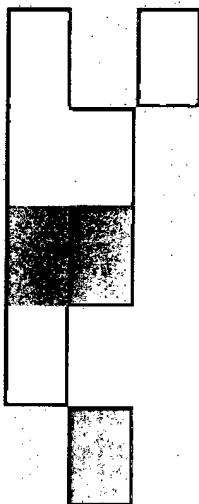

ORCOM AUDIT
Thibaut CLOSSET



calculus

INTERNATIONAL

Expertise comptable



SODIMARS S.A.S

ETATS FINANCIERS AU 31/03/2018

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 T1 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 T1 489 649 194
TVA intracommunautaire : FR61489649194

Saint-Louis

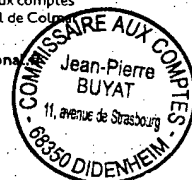
9 rue du Temple
68300 SAINT-LOUIS
Tél : 03 89 70 91 70
Fax : 03 89 69 11 71

SAS au capital de 24.000 €
RCS MULHOUSE T1 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



SOMMAIRE

Pages

BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	5



BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 3 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	23 735	7 934	15 802	23 713
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	9 007	1 495	7 512	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outill. indus.	16 449	1 779	14 669	
Autres immobilisations corporelles	54 545	3 303	51 241	
Immobilisations en cours				15 000
Avances et acomptes	82 950		82 950	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	18 041 076		18 041 076	23 658
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	59 233		59 233	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	18 286 995	14 512	18 272 483	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	4 288 296		4 288 296	
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	523 402		523 402	
Autres créances	3 076 480		3 076 480	20 169 861
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	733 274		733 274	92
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	288 672		288 672	
ACTIF CIRCULANT	8 910 123		8 910 123	20 169 953
Charges à répartir	17 967		17 967	19 250
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	27 215 085	14 512	27 200 573	20 251 575





BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 3 mois
Capital social ou individuel versé 37 000	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(18 212)	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	367 300	(18 212)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	22 133	13
CAPITAUX PROPRES	408 221	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)	21 837 432	20 138 262
Emprunts et dettes financières divers	42 372	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 568 944	92 877
Dettes fiscales et sociales	1 176 288	
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 605	
Autres dettes	146 253	1 636
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	459	
DETTES	26 792 352	20 232 774
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	27 200 573	20 251 575

Résultat de l'exercice en centimes

367 300,45

(18 212,48)





COMPTE DE RESULTAT

Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 3 mois
Ventes de marchandises	45 459 366		45 459 366	
Production vendue (Biens)	1 753		1 753	
Production vendue (Services et Travaux)	496 751		496 751	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	45 957 870		45 957 870	
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			52 078	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			460 104	19 250
Autres produits			150 235	
PRODUITS D'EXPLOITATION			46 620 287	19 250
Achats de marchandises			38 981 445	
Variation de stock			(1 244 751)	
Achats de matières et autres approvisionnements			74 085	
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			4 038 922	37 427
Impôts, taxes et versements assimilés			711 670	
Salaires et traitements			3 112 255	
Charges sociales du personnel			1 031 684	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 773	22
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 660	
CHARGES D'EXPLOITATION			46 722 744	37 449
RESULTAT D'EXPLOITATION			(102 456)	(18 199)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			499 651	
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.				
Autres intérêts et produits assimilés			35 612	
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			535 263	
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			162 993	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			162 993	
RESULTAT FINANCIER			372 270	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			269 814	(18 199)

COMPTE DE RESULTAT

Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2018 12 mois	Net 31/03/2017 3 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 698	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 686	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 384	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 243	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 686	
Dotations aux amortissements et aux provisions	22 120	13
CHARGES EXCEPTIONNELLES	67 049	13
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(50 665)	(13)
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	(148 152)	
TOTAL DES PRODUITS	47 171 935	19 250
TOTAL DES CHARGES	46 804 634	37 462
BENEFICE OU PERTE	367 300	(18 212)

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/03/2018**, dont le total est de **27 200 573** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **47 171 935** euros et le total des charges de **46 804 634** euros, dégage un résultat de **367 300** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/04/2017** au **31/03/2018**.

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
Evènements 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		
Ecart 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		

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

La société Sodimars a procédé à l'acquisition des titres de la société Marsadis à la date du 1er avril 2017. Par conséquent, la société Sodimars détient 99,91 % du capital de la société Marsadis.

Consécutivement, les sociétés Sodimars et Marsadis ont conclu une convention de location gérance avec date d'effet au 1er avril 2017. Ainsi, la jouissance du fonds de commerce appartenant à la société Marsadis a été attribué à la société Sodimars. Par conséquent, les contrats en cours, qui ont été conclus par l'ancien locataire gérant, et ainsi que les engagements qui en découlent ont été repris par la société Sodimars.

Enfin, les sociétés Sodimars et Marsadis ont conclu une convention d'intégration fiscale avec date d'effet au 1er avril 2017. De ce fait, la liquidation d'impôt du groupe s'effectuera par la société Sodimars qui est la tête du groupe.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et compte de résultat ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlements ANC 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SAS SODIMARS est la mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- SAS SODIMARS
- SAS MARSADIS

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

IS comptabilisé chez SODIMARS :	-148 152
IS à recevoir par SODIMARS :	<u>233 701</u>
Différence	85 549

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

L'intégration fiscale a donnée lieu à la comptabilisation, pour la société Mère "Tête de Groupe", d'une économie d'impôt pour un montant de 148 152 €.





Annexe aux comptes annuels

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

Néant



Annexe aux comptes annuels

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.

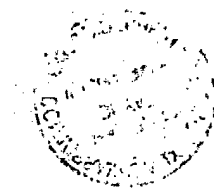
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Frais de constitution	3 ans	Linéaire
Logiciels	3 ans	Linéaire
Matériel et outillage	5 à 7 ans	Linéaire
Agencements et aménagements	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel bureautique et informatique	3 à 5 ans	Linéaire



Annexe aux comptes annuels

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.

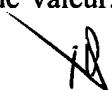
Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- 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

Le test de dépréciation effectué n'a donné lieu à aucune perte de valeur. Aucune provision n'a été constituée au 31/03/2018.





ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	23 735					23 735
	Autres			9 007			9 007
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 735		9 007			32 742
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			16 449			16 449
	Instal., agencement, aménagement divers			48 505			48 505
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			6 040			6 040
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	15 000				15 000	
	Avances et acomptes			82 950			82 950
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 000		153 943		15 000	153 943	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	23 658		18 025 104		7 686	18 041 076
	Autres titres immobilisés			59 233			59 233
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 658		18 084 337		7 686	18 100 309
TOTAL		62 394		18 247 287		22 686	18 286 995



ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	22	7 912		7 934
Autres		1 495		1 495
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22	9 407		9 429
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels		1 779		1 779
Autres Instal., agencement, aménagement divers		2 733		2 733
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier		571		571
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 083		5 083
TOTAL	22	14 490		14 512

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation	22 120						22 120
TOTAL	22 120						22 120
TOTAL GENERAL NON VENTILE	22 120						22 120

Annexe aux comptes annuels

Stocks et en-cours

Les stocks de marchandise ont été évalués au prix de revient dit "triple net".

Ce prix de revient est constitué :

- du dernier prix d'achat connu sur factures ;
- augmenté des frais accessoires d'achat ;
- diminué des ristournes sur factures ;
- diminué des ristournes sur avoirs séparés ;
- diminué des ristournes et prestations mensuelles et trimestrielles.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou de la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectué lorsque cette valeur brute est supérieure.

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 31/03/2018, aucune provision n'a été constatée.

Disponibilités

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

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/03/2018
Total des Produits à recevoir		389 988
AUTRES CREANCES		389 988
<i>Fournisseurs ristournes</i>	2 968	
<i>Fournisseurs aar s/ achats</i>	41 466	
<i>Avoirs sur fgx à recevoir</i>	8 009	
<i>Frs avoirs a recevoir</i>	31	
<i>Rist. à recev. ducroire bca</i>	103 115	
<i>Rist. à recev. crcd</i>	36 310	
<i>Rist. à recev. cpv cgv</i>	9 060	
<i>Rist. à recev. crpn</i>	48 032	
<i>Rist. à recev. autres</i>	15 437	
<i>Part. pub. à recevoir</i>	4 121	
<i>Excédents et bonis à recevoir</i>	47 814	
<i>Etat - produits à recevoir</i>	38 013	
<i>Associés - intérêts courus</i>	35 612	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			288 672
CCA sur frais généraux		144 443	
CCA sur achats marchandises		144 228	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			288 672



Annexe aux comptes annuels

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

Il n'y a pas d'emprunts souscrits au cours de l'exercice.

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 au bilan 31/03/2017 pour l'acquisition des titres de la filiale MARSADIS ont été étalés sur la durée de l'emprunt via le compte 481600.

Au 31/03/2018, le montant restant à amortir s'élève à 17 966.67 euros.

Autres postes de passif

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

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2018
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		(18 212)			(18 212)
Résultat de l'exercice	(18 212)	18 212		367 300	367 300
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	13			22 120	22 133
TOTAL	18 801			389 420	408 221

Date de l'assemblée générale 20/09/2017

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 18 801

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 18 801

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 389 420



ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/03/2018
Total des Charges à payer		1 459 489
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		38 134
<i>Interets courus</i>	35 650	
<i>Interet courus a payer</i>	2 484	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		309 501
<i>Fournisseurs fnp fg</i>	270 885	
<i>Fournisseurs fnp s/ achats</i>	38 615	
Dettes fiscales et sociales		977 384
<i>Dettes prov c.p.</i>	206 575	
<i>Dettes prov. 13e mois</i>	69 642	
<i>Gratification à payer</i>	52 178	
<i>Charges soc sur conges a payer</i>	62 000	
<i>Organ. socx - charges à payer</i>	56 269	
<i>Charges sociales sur 13e mois</i>	20 900	
<i>Charg. soc/gratification prov.</i>	20 871	
<i>Etat - charges a payer</i>	488 949	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		7 145
<i>Fact.non parv. - frs d'immos</i>	7 145	
Autres dettes		127 325
<i>Portefeuille tl clients</i>	112 859	
<i>En cours avoirs web drive</i>	12 207	
<i>Bon d achat eurocycleur</i>	2 259	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			459
Elis		459	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			459





Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

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

Les dettes représentées par effets de commerce au 31/03/2018 s'élèvent à 45 044,78 euros.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	13	22 120		22 133
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	13	22 120		22 133
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		13	22 120		22 133

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	22 120	
--	--------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.





ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/03/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	2 338	2 338	
	Autres créances clients	521 064	521 064	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 120	1 120	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	233 701	233 701	
	Taxes sur la valeur ajoutée	165 477	165 477	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	38 013	38 013	
	Groupe et associés (2)	2 184 695	2 184 695	
	Débiteurs divers	453 474	453 474	
	Charges constatées d'avances	288 672	288 672	
	TOTAL DES CREANCES	3 888 553	3 888 553	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2018	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)	1 737 432	1 737 432		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	20 135 650	1 234 731	5 567 863	13 333 056
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	6 722	6 722		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 568 944	3 568 944		
	Personnel et comptes rattachés	340 274	340 274		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	340 893	340 893		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 171	6 171		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	488 949	488 949		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 605	20 605		
	Groupe et associés (2)	250	250		
	Autres dettes	146 003	146 003		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	459	459		
	TOTAL DES DETTES	26 792 352	7 891 433	5 567 863	13 333 056
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		250			

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

La répartition de l'impôt des bénéfices sur le résultat courant et sur le résultat exceptionnel est jointe en annexe.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

La situation latente de l'entreprise est analysée en annexe.



ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2018
Total des produits exceptionnels		16 384
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		8 698
<i>Prod.except.s/op.gestion</i>	8 698	
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		7 686
<i>Cession immo financières</i>	7 686	
Total des charges exceptionnelles		67 049
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		37 243
<i>Penalites amendes</i>	11 667	
<i>Charges except.s/op de gestion</i>	927	
<i>Indemnité rupture conventionnelle</i>	20 698	
<i>Autres charges exceptionnelles</i>	3 952	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		7 686
<i>Vnc des immos fin. cédées</i>	7 686	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		22 120
<i>Dotat.amortiss.dérogatoires</i>	22 120	
Résultat exceptionnel		(50 665)

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		269 814	(135 153)	404 966
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(50 665)	(12 999)	(37 666)
RESULTAT COMPTABLE		219 148	(148 152)	367 300

(1) après retraitements fiscaux.





Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/03/2018
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires $(22\,132.78 * 1/3) =$	7 378
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	7 378

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic $(11\,824 * 1/3)$	3 941
	Taxe sur les grandes surfaces $(90\,813 * 1/3)$	30 271
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		34 212

--	--





Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Néant.

Tableaux des entreprises liées

Les renseignements sur les filiales et participations ainsi que les opérations financières ou de gestion réalisées avec des sociétés liées ou dans lesquelles il y a une participation sont détaillées en annexe.

Informations sociales

Effectif moyen

L'effectif moyen est joint en annexe.

Engagement sur les retraites

Les hypothèses retenues ont été les suivantes :

- prise en compte des informations de la convention collective ou du secteur concerné ;
- taux d'actualisation des salaires :
 - âge de départ à la retraite : 67 ans
 - coefficient de rotation appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite afin de tenir en compte de la probabilité que le salarié soit encore membre du personnel à l'âge de la retraite
 - coefficient de mortalité appliqué sur l'indemnité de départ à la retraite pour tenir compte de la probabilité que le salarié soit encore vivant à l'âge de la retraite,
- prise en compte des rémunérations mensuelles brutes à la clôture,
- prise en compte de l'ancienneté lors du départ à la retraite ainsi que du nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite.



Annexe aux comptes annuels

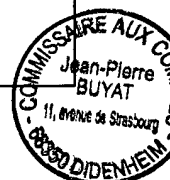
Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est évalué à 77 543 euros brut (hors charges sociales) au 31/03/2018 pour l'ensemble du personnel de la société SAS SODIMARS.

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (Crédit d'impôt Compétitivité Emploi) pour un montant de 38 013 euros.

Le CICE 2017, s'élevant à 143 372 euros, a été imputé sur le solde de l'impôt sur les sociétés du groupe au titre de l'exercice clôturé.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.





ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2018
VALEUR D'ORIGINE				379 575	81 616	461 191
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			119 779	37 318	157 097
	Dotation exercice			86 921	17 337	104 258
	TOTAL			206 700	54 655	261 355
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			117 840	39 349	157 189
	Redevances Exercice			90 228	17 639	107 867
	TOTAL			208 068	56 988	265 056
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			86 462	14 235	100 697
	entre 1 et 5 ans			92 110	7 810	99 920
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			178 572	22 045	200 617
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			2 201	5 903	8 104
	entre 1 et 5 ans			1 595	10 626	12 221
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			3 796	16 529	20 325
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				90 228	17 408	107 636

La société Sodimars a repris au 1er avril 2017 les contrats de crédit-bails en cours qui ont été conclus à l'origine par l'ancien locataire gérant du fonds de commerce.
Ainsi, dans la continuité des contrats, les amortissements et redevances antérieurs correspondents aux montants supportés par l'ancien locataire gérant, à savoir la société Marsafi.





ANNEXE - Elément 8

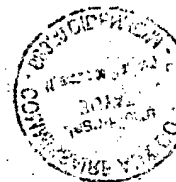
Engagements financiers

	31/03/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements assortis de suretés réelles		20 100 000	1 424 975
		20 100 000	1 424 975
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		220 943	220 943
		220 943	220 943
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		20 320 943	1 645 918
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			1 424 975

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2018
Donnés:				
Emprunt	Nantissement sur 13 994 actions Marsadis	Caisse d'épargne	10 050 000	10 050 000
Emprunt	Nantissement sur 13 994 actions Marsadis	BPI	10 050 000	10 050 000
Reçus:				
Crédit trésorerie	Nantissement du fonds de commerce détenu par la société MARSADIS	Edel	3 500 000	1 424 975
		TOTAL	23 600 000	21 524 975



ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/03/2018		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS MARSADIS		224 000	1 676 937	99,91	18 040 924	18 018 791
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS MARSADIS						
2. Participations (10 à 50 %)						

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/03/2018	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		18 040 924
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		2 184 695
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		499 651
Autres produits financiers		35 612
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		



ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/03/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires		19	
	Employés			
	Ouvriers		117	
	TOTAL		141	

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/03/2018		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS MARSADIS		224 000	1 676 937	99,91	18 040 924	18 018 791
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS MARSADIS						
2. Participations (10 à 50 %)						
		</				

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/03/2018	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			18 040 924
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			2 184 695
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			499 651
Autres produits financiers			35 612
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

	31/03/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
Professions intermédiaires		19	
Employés			
Ouvriers		117	
TOTAL		141	

greffe

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 2018

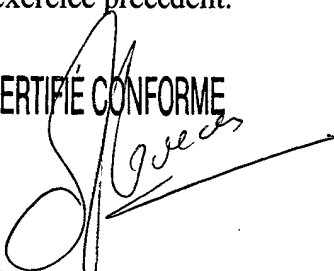
PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 367.300,45 Euros
- A l'absorption des pertes antérieures 18.212,48 Euros
- A la réserve légale 3.700,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 345.387,97 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de l'exercice précédent.

CERTIFIÉ CONFORME



RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée, sur la proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 367.300,45 Euros
- A l'absorption des pertes antérieures 18.212,48 Euros
- A la réserve légale 3.700,00 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 345.387,97 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de l'exercice précédent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME

