

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 13/05/2020 sous le numéro de dépôt 1814

BILAN ACTIF

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 13.05.2020
sous le n° B 1814

CERTIFIÉ CONFORME

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/03/2019 12 mois	Net 31/03/2018 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	23 735	15 846	7 890	15 802
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	12 635	4 699	7 936	7 512
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outill. indus.	228 015	25 560	202 455	14 669
Autres immobilisations corporelles	83 558	14 341	69 218	51 241
Immobilisations en cours	1 900		1 900	
Avances et acomptes	151 311		151 311	82 950
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	18 041 076		18 041 076	18 041 076
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	99 976		99 976	59 233
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	18 642 207	60 446	18 581 761	18 272 483
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 605 413		4 605 413	4 288 296
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	650 514		650 514	523 402
Autres créances	1 881 079		1 881 079	3 076 480
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	350 153		350 153	733 274
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	351 906		351 906	288 672
ACTIF CIRCULANT	7 839 065		7 839 065	8 910 123
Charges à répartir	16 683		16 683	17 967
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	26 497 956	60 446	26 437 510	27 200 573

RECEIVED
JAN 10 1964
U.S. DEPARTMENT OF
COMMERCE
WASHINGTON, D.C.

RECEIVED

BILAN PASSIF**CERTIFIÉ CONFORME**

RUBRIQUES	Net 31/03/2019 12 mois	Net 31/03/2018 12 mois
Capital social ou individuel versé 37 000	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 700	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	345 388	
Report à nouveau		(18 212)
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	968 476	367 300
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	44 420	22 133
CAPITAUX PROPRES	1 398 984	408 221
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)	19 915 705	21 873 082
Emprunts et dettes financières divers	6 722	6 722
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 313 029	3 568 944
Dettes fiscales et sociales	1 564 228	1 176 288
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	25 198	20 605
Autres dettes	213 643	146 253
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		459
DETTES	25 038 526	26 792 352
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	26 437 510	27 200 573

Résultat de l'exercice en centimes

968 475,87

367 300,45



TABLE CONTENTS

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/03/2019 12 mois	Net 31/03/2018 12 mois
Ventes de marchandises	51 583 616		51 583 616	45 459 366
Production vendue (Biens)	11 150		11 150	1 753
Production vendue (Services et Travaux)	879 246		879 246	496 751
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	52 474 012		52 474 012	45 957 870
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			63 575	52 078
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			211 283	460 104
Autres produits			360 736	150 235
PRODUITS D'EXPLOITATION			53 109 606	46 620 287
Achats de marchandises			43 162 015	38 981 445
Variation de stock			(317 118)	(1 244 751)
Achats de matières et autres approvisionnements			84 460	74 085
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			4 128 422	4 038 922
Impôts, taxes et versements assimilés			759 776	711 670
Salaires et traitements			3 295 660	3 112 255
Charges sociales du personnel			1 055 287	1 031 684
Dotations aux amortissements sur immobilisations			47 217	15 773
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2 971	1 660
CHARGES D'EXPLOITATION			52 218 691	46 722 744
RESULTAT D'EXPLOITATION			890 916	(102 456)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			501 780	499 651
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.				
Autres intérêts et produits assimilés			31 415	35 612
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			533 195	535 263
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			167 143	162 993
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			167 143	162 993
RESULTAT FINANCIER			366 052	372 270
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 256 968	269 814

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/03/2019 12 mois	Net 31/03/2018 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	47 970	8 698
Produits exceptionnels sur opérations en capital		7 686
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	47 970	16 384
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40 692	37 243
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 686
Dotations aux amortissements et aux provisions	22 287	22 120
CHARGES EXCEPTIONNELLES	62 979	67 049
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(15 009)	(50 665)
Participation des salariés	134 289	
Impôts sur les bénéfices	139 194	(148 152)
TOTAL DES PRODUITS	53 690 772	47 171 935
TOTAL DES CHARGES	52 722 296	46 804 634
BENEFICE OU PERTE	968 476	367 300

Calculus International Colmar	SODIMARS SAS Etats financiers au 31/03/2019	
----------------------------------	--	--

ANNEXE LEGALE



Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/03/2019, dont le total est de 26 437 510 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 53 690 772 euros et le total des charges de 52 722 296 euros, dégage un résultat de 968 476 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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 4 parties, à savoir :

- 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 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

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 :	139 194
IS à recevoir par SODIMARS :	<u>14 122</u>
Différence	153 316

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'un impôt complémentaire de 26 667 € (IS MARSADIS 33,3% - 28% sur base 500 000 €).

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

~~10~~

Annexe aux comptes annuels

Evénements postérieurs à la clôture

Au cours du prochain exercice, l'ouverture d'une agence de voyages dans la galerie de l'hypermarché et la création d'un relais drive E.Leclerc à Longvic sont prévues.



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 à 5 ans	Linéaire
Matériel et outillage	5 à 7 ans	Linéaire
Agencements et aménagements	4 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.

Au bilan 31/03/2019, le montant des amortissements dérogatoires relatifs aux frais d'acquisition des titres Marsadis s'élève à 44 419.92 €.

- Titres Marsadis :	17 929 488.00 €
- Frais d'acquisition :	111 435.69 €
- <u>Amortissements dérogatoires des frais :</u>	<u>-44 419.92 €</u>
Valeur nette des titres Marsadis :	17 996 503.80 €

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 31/03/2019.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	23 735					23 735
	Autres	9 007		3 628			12 635
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32 742		3 628			36 370
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 449		211 566			228 015
	Instal., agencement, aménagement divers	48 505		17 962			66 466
	Matériel de transport			5 962			5 962
	Matériel de bureau, mobilier	6 040		5 090			11 130
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			1 900			1 900
	Avances et acomptes	82 950		69 013	652		151 311
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	153 943		311 493	652		464 785	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	18 041 076					18 041 076
	Autres titres immobilisés	59 233		40 743			99 976
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 100 309		40 743			18 141 052
TOTAL		18 286 995		355 864	652		18 642 207

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	7 934	7 912		15 846
Autres	1 495	3 204		4 699
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 429	11 116		20 545
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	1 779	23 781		25 560
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 733	8 678		11 411
Matériel de transport		156		156
Matériel de bureau, mobilier	571	2 203		2 774
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 083	34 818		39 901
TOTAL	14 512	45 934		60 446

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 Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation	22 287						22 287
TOTAL	22 287						22 287
TOTAL GENERAL NON VENTILE			22 287				22 287

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 ;
- augmenté des frais de routage centrale.

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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Au 31/03/2019, aucune provision n'a été constatée.

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 31/03/2019, 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.

Produits à recevoir

		31/03/2019
Total des Produits à recevoir		431 197
Autres créances clients		1 501
<i>Clts-factures à établir</i>	1 501	
AUTRES CREANCES		429 696
<i>Fournisseurs ristournes</i>	5 753	
<i>Fournisseurs aar s/ achats</i>	21 938	
<i>Avoirs sur fgx à recevoir</i>	3 371	
<i>Frs avoirs a recevoir</i>	3 600	
<i>Rist. à recev. ducroire bca</i>	126 854	
<i>Rist. à recev. crcd</i>	43 492	
<i>Rist. à recev. cpv cgv</i>	37 636	
<i>Rist. à recev. crpn</i>	62 261	
<i>Rist. à recev. autres</i>	22 724	
<i>Part. pub. à recevoir</i>	63 294	
<i>Orga.sociaux prod a recevoir</i>	7 358	
<i>Associés - intérêts courus</i>	31 415	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			351 906
CCA sur frais généraux		156 796	
CCA sur achats marchandises		195 110	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			351 906

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.

La société a remboursé au cours de l'exercice 1 199 081€.

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 31/03/2019, le montant restant à amortir s'élève à 16 683,34 euros.

Autres postes de passif

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

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2019
Capital social	37 000				37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		3 700			3 700
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		345 388			345 388
Report à nouveau	(18 212)	18 212			
Résultat de l'exercice	367 300	(367 300)		968 476	968 476
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	22 133			22 287	44 420
TOTAL	408 221			990 763	1 398 984

Date de l'assemblée générale 20/09/2018

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 408 221

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 408 221

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 990 763

Charges à payer

		31/03/2019
Total des Charges à payer		1 825 418
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		21 409
<i>Interets courus</i>	21 409	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		321 983
<i>Fournisseurs fnp s/ achats</i>	33 876	
<i>Fournisseurs factures non parv</i>	288 107	
Dettes fiscales et sociales		1 335 201
<i>Dettes prov c.p.</i>	238 647	
<i>Participation à payer</i>	134 289	
<i>Dettes prov. 13e mois</i>	78 618	
<i>Gratification à payer</i>	148 626	
<i>Charges soc sur congés à payer</i>	71 594	
<i>Organ. socx - charges à payer</i>	54 014	
<i>Charges sociales sur 13e mois</i>	23 586	
<i>Charg. soc/gratification prov.</i>	59 451	
<i>Etat - charges à payer</i>	526 375	
Autres dettes		146 826
<i>Portefeuille tl clients</i>	134 618	
<i>En cours avoirs web drive</i>	12 207	

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

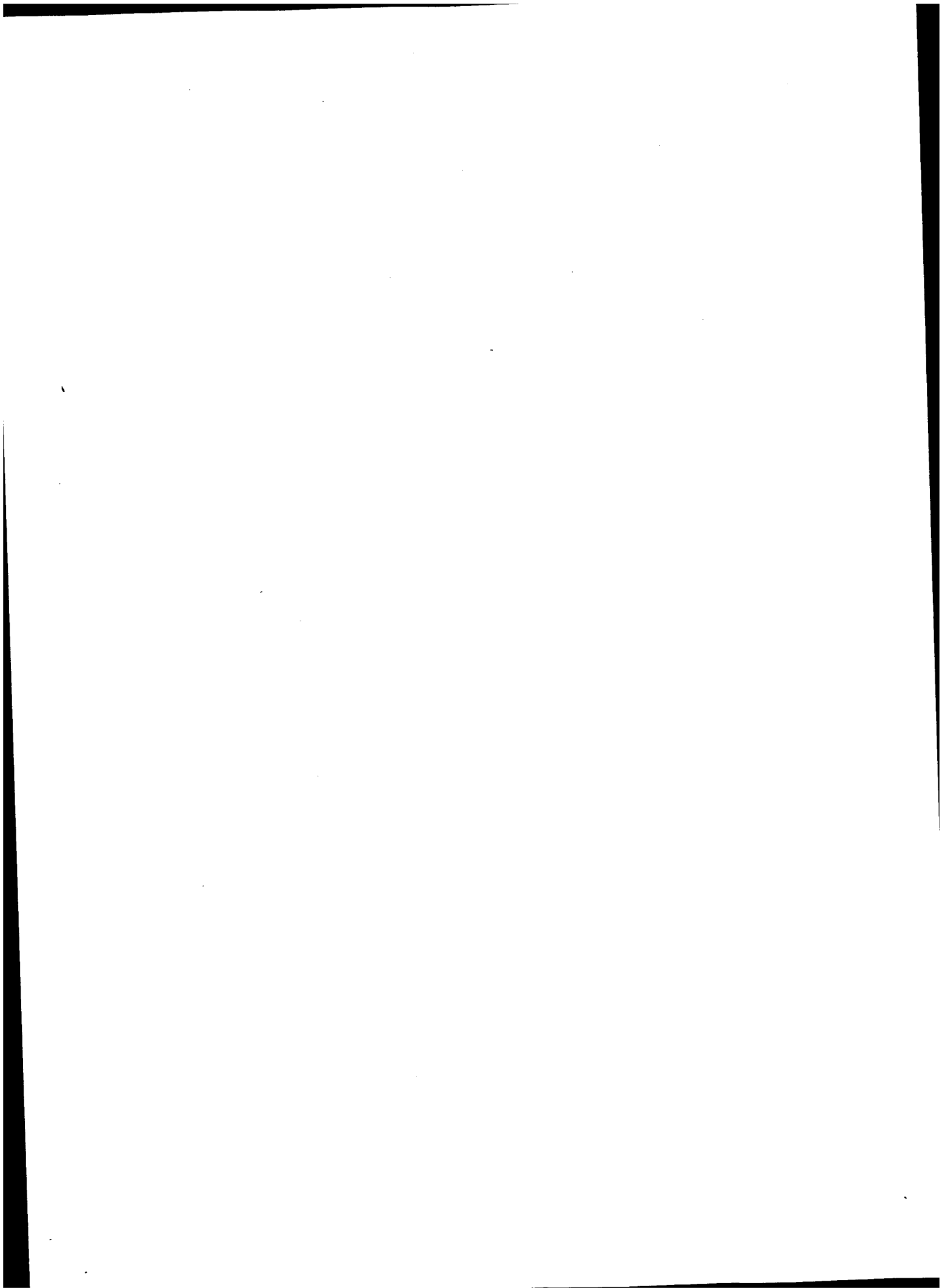
Echéance des créances et des dettes

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

Dettes et créances représentées par des effets de commerce

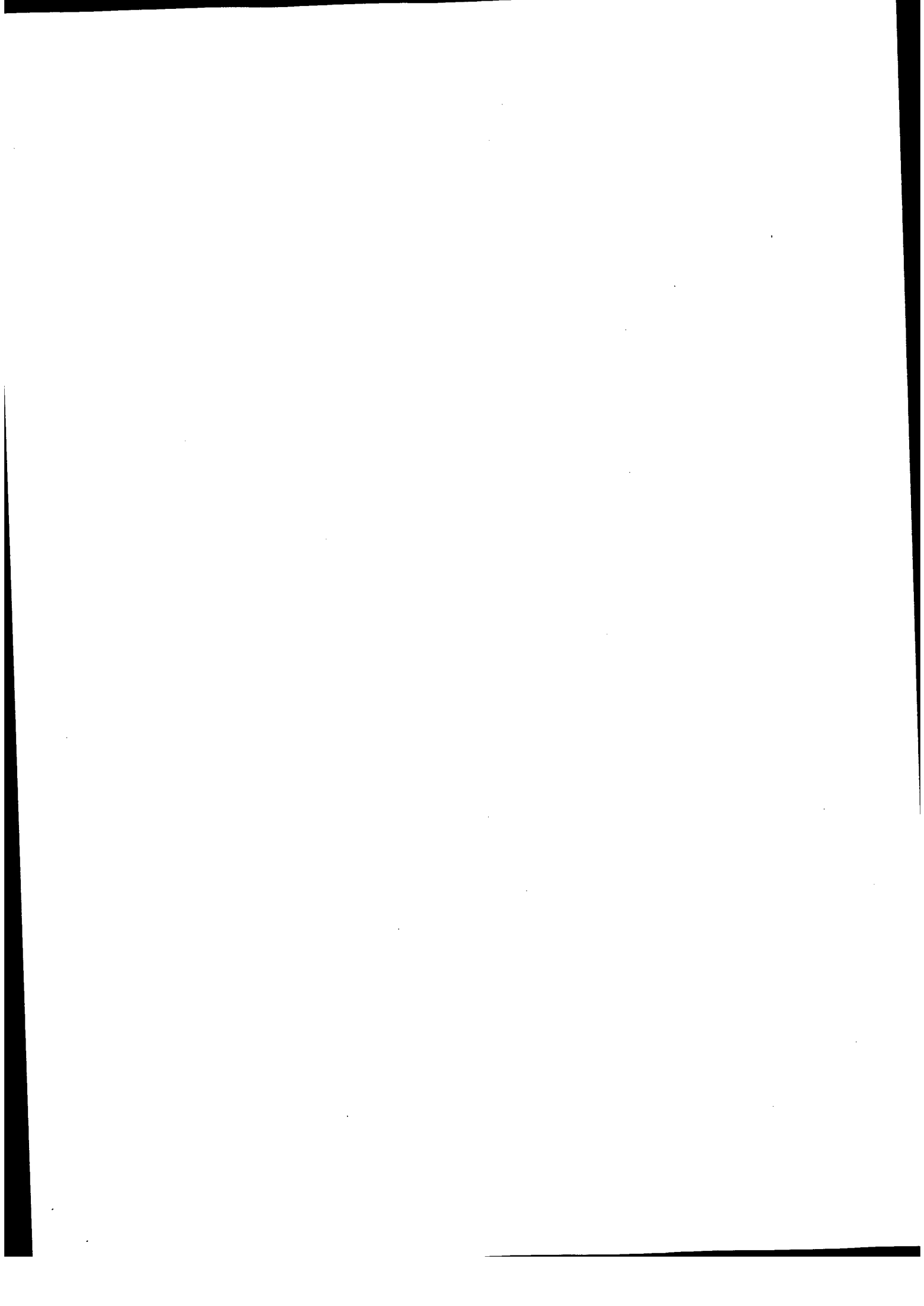
Les dettes représentées par effets de commerce au 31/03/2019 s'élèvent à 59 145,83 euros.

[Signature]



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	22 133	22 287		44 420
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	22 133	22 287		44 420
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		22 133	22 287		44 420
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			22 287		
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

		31/03/2019	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	1 548	1 548	
	Créances représentatives des titres prêtés	648 965	648 965	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	208	208	
	Impôts sur les bénéfices	7 358	7 358	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 122	14 122	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	151 532	151 532	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 200 499	1 200 499	
	Débiteurs divers	507 361	507 361	
	Charges constatées d'avances	351 906	351 906	
	TOTAL DES CREANCES	2 883 499	2 883 499	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2019	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)	993 378	993 378		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	18 922 328	1 398 129	5 608 789	11 915 410
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	6 722	6 722		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 313 029	3 313 029		
	Personnel et comptes rattachés	614 736	614 736		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	370 380	370 380		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	49 794	49 794		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	529 318	529 318		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	25 198	25 198		
	Groupe et associés (2)	52 259	52 259		
	Autres dettes	161 384	161 384		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	25 038 526	7 514 328	5 608 789	11 915 410
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 199 081			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 956			

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

		31/03/2019
Total des produits exceptionnels		47 970
PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GESTION		47 970
<i>Prod.except.s/op.gestion</i>	47 970	
Total des charges exceptionnelles		62 979
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		40 692
<i>Penalites amendes</i>	1 301	
<i>Charges except.s/op de gestion</i>	16 362	
<i>Indemnité rupture conventionnelle</i>	23 029	
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		22 287
<i>Dotat.amortiss.dérogatoires</i>	22 287	
Résultat exceptionnel		(15 009)



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 256 968	143 763	1 113 205
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(149 298)	(4 569)	(144 729)
RESULTAT COMPTABLE		1 107 670	139 194	968 476

(1) après retraitements fiscaux.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/03/2019
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires (44 419.92 * 1/3) =	14 807
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	14 807

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic (13 882 * 1/3)	4 627
	Taxe sur les grandes surfaces (77 119 * 1/3)	25 706
	Participation des salariés (134 289 * 1/3)	44 763
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	75 097

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Néant.

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.

Compte tenu des hypothèses retenues, la provision pour indemnités de départ à la retraite non comptabilisée est évalué à 173 538 euros brut au 31/03/2019 pour l'ensemble du personnel de la société SAS SODIMARS.

Annexe aux comptes annuels

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le CICE 2018, s'élevant à 173 759 euros, a été imputé sur le solde de l'impôt sur les sociétés du groupe au titre de l'exercice clôturé.

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

Il a contribué à la réalisation d'investissements au cours de l'exercice.

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



Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2019
VALEUR D'ORIGINE				379 575	81 616	461 191
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			206 700	54 655	261 355
	Dotation exercice			86 789	15 435	102 224
	TOTAL			293 489	70 090	363 579
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			208 068	56 988	265 056
	Redevances Exercice			86 462	14 260	100 722
	TOTAL			294 530	71 248	365 778
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			34 541	3 905	38 446
	entre 1 et 5 ans			57 569	3 905	61 474
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			92 110	7 810	99 920
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			1 595	10 626	12 221
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			1 595	10 626	12 221
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				86 462	15 295	101 757

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 correspondent aux montants supportés par l'ancien locataire gérant, à savoir la société Marsafi.

Handwritten signature

Engagements financiers

	31/03/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Engagements assortis de suretés réelles		18 900 919	828 431
		18 900 919	828 431
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		112 141	112 141
		112 141	112 141
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		19 013 060	940 572
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			828 431

Filiales et participations

31/03/2019		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	1 628 065	99,91	18 040 924	17 996 504
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS MARSADIS						
		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
		1 169 084		1 487 012	456 262	499 651
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Effectif moyen

		31/03/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
	Professions intermédiaires		18	
	Employés		128	
	Ouvriers		8	
	TOTAL		160	

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros				31/03/2017	31/03/2018	31/03/2019
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social			37 000	37 000	37 000
	Nombre d'actions ordinaires			3 700	3 700	3 700
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)				45 957 870	52 474 012
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.			(18 177)	257 041	1 311 463
	Impôts sur les bénéfices				(148 152)	139 194
	Participation des salariés					134 289
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions			(18 212)	367 300	968 476
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.			(5)	110	281
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions			(5)	99	262
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié				141	160
	Montant de la masse salariale				2 781 075	3 295 660
	Montant des sommes versées en avantages sociaux				1 031 684	1 055 287

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 19 SEPTEMBRE 2019

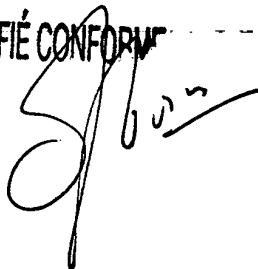
PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 968.475,87 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 968.475,87 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

CERTIFIÉ CONFORME



RESOLUTION VOTEE

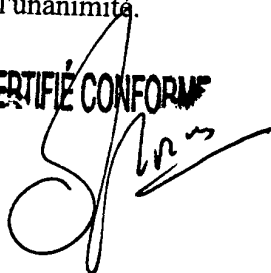
L'Assemblée, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 968.475,87 Euros
- Au poste "Autres Réserves" 968.475,87 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME



greffe

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 1.3..MAI.2020
sous le n° B 1914

SODIMARS
SAS au capital de 37 000 €
Siège social : ZONE ACTI SUD
21160 MARSANNAY-LA-CÔTE

82458450200010

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 mars 2019

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 mars 2019, 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 1^{er} avril 2018 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 été porté sur le caractère

[illegible]

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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 ;

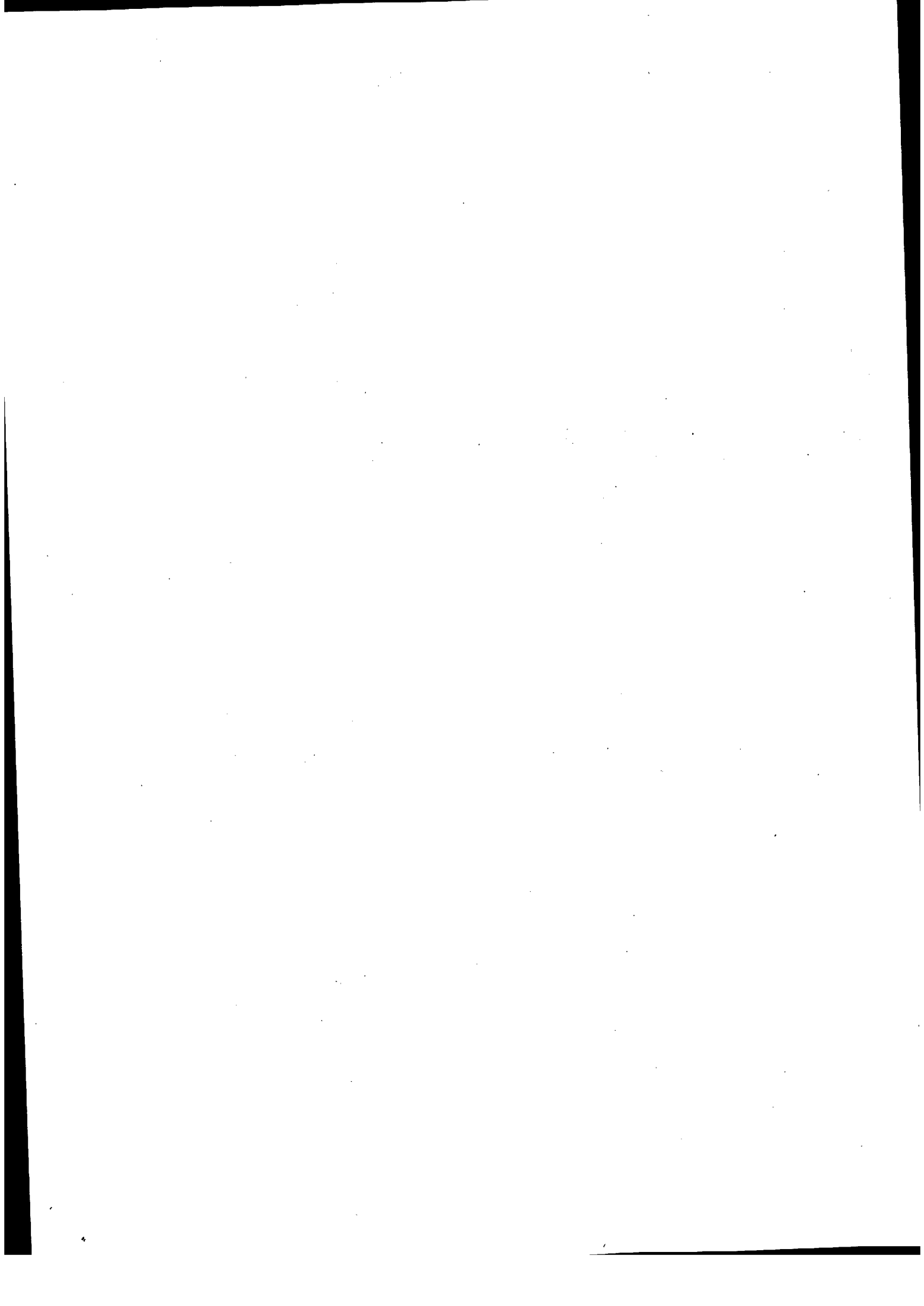
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère 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 Orléans et Mulhouse, le 03 Septembre 2019

Les Commissaires aux comptes

JEAN-PIERRE BUIAT

ORCOM AUDIT
Thibault CLOSSET



VERBODEN TOEGANG

VERBODEN TOEGANG