RCS : AUBENAS
Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00104
Numéro SIREN : 327 892 964
Nom ou dénomination : BOISSONS SOFABO

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2017 sous le numéro de dépôt 4020

336392

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/004020**
n° de gestion : **1983B00104**
n° SIREN : **327 892 964 RCS Aubenas**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Aubenas certifie avoir procédé le 08/08/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

BOISSONS SOFABO - Société par actions simplifiée
Z.I Lucien Auzas 2310 avenue Édouard Froment 07170 Lavilledieu -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

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

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

336392

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
D'AUBENAS
Dépôt n° 628 du 03.08.17
BILAN ACTIF

REÇU LE
07 AOUT 2017
TRIBUNAL DE COMMERCE

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 31/12/2015 12 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	14 182	13 674	507	307
	Fonds commercial (1)	308 253		308 253	308 253
	Autres immobilisations incorporelles	94 122	58 564	35 558	40 487
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage	141 357	96 521	44 836	46 752
	Autres immobilisations corporelles	365 498	315 583	49 915	42 679
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	13 968		13 968	13 968
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 016		1 016	1 016
	Prêts	15 035	15 035		
	Autres immobilisations financières	328		328	328
	TOTAL II	953 760	499 378	454 382	453 790
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	478 524		478 524	404 533
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES (3)				
	Clients et Comptes rattachés	678 726	51 262	627 463	562 517
	Autres créances	211 779		211 779	289 748
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	78 332		78 332	18 424
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	22 535		22 535	24 896
	TOTAL III	1 469 896	51 262	1 418 633	1 300 118
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 423 656	550 640	1 873 015	1 753 908

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

(1) Dont droit au bail 7 623
(2) Dont à moins d'un an 15 363
(3) Dont à plus d'un an

Segeco

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

1/46

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	176 425	144 357
	Report à nouveau		12 105-
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	101 595	44 173
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL I	498 019	396 425
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		2 575
	Provisions pour charges		
	TOTAL III		2 575
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	88 235	153 119
	Concours bancaires courants	26 721	156 743
	Emprunts et dettes financières diverses	187 662	187 600
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	786 911	575 284
	Dettes fiscales et sociales	208 149	213 986
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	77 319	68 175
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		
	TOTAL IV	1 374 997	1 354 908
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 873 016	1 753 908
	(1) Dont à moins d'un an	1 342 758	1 266 691

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

2116

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12
	France	Exportation	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	5 250 407		5 250 407	5 251 738
Production vendue de Biens				
Production vendue de Services	109 252		109 252	126 414
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	5 359 660		5 359 660	5 378 152
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			18 242	64 154
Autres produits			837	62
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			5 378 739	5 442 368
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises			3 803 160	3 739 577
Variation de stock (marchandises)			73 991-	37 473
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			825 019	824 111
Impôts, taxes et versements assimilés			36 959	37 988
Salaires et traitements			415 795	420 378
Charges sociales			104 469	97 559
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			82 582	85 527
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			17 863	17 946
Dotations aux provisions				
Autres charges			28 768	72 676
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			5 240 625	5 333 235
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			138 114	109 133
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations (3)	1 470	1 470
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14	14
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	100	380
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	1 584	1 864
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	19 035	24 988
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	19 035	24 988
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-17 452	-23 123
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	120 662	86 009
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17 659	861
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 200	4 500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
TOTAL VII	27 859	5 361
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 409	36 592
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 341	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	8 750	36 592
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	19 109	-31 231
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	38 177	10 606
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	[illegible]	[illegible]
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	[illegible]	[illegible]
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	[illegible]	[illegible]

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 39 514 42 586
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées 62 457
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

416

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 873 015.67 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 359 659.62 Euros et dégageant un bénéfice de 101 594.51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

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 24 694 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 24 694 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	24 694
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	24 694

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	485 856		16 100
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	150 826		24 017
Installations générales agencements aménagements divers	145 693		30 570
Matériel de transport	195 823		11 263
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 670		2 565
TOTAL	556 012		68 415
Autres participations	13 968		
Autres titres immobilisés	1 016		
Prêts, autres immobilisations financières	15 363		
TOTAL	30 348		
TOTAL GENERAL	1 072 215		84 515

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		85 399	416 557	416 557
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		33 485	141 357	141 357
Installations générales agencements aménagements divers		65 987	110 275	110 275
Matériel de transport		5 652	201 435	201 435
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		12 447	53 788	53 788
TOTAL		117 571	506 856	506 856
Autres participations			13 968	13 968
Autres titres immobilisés			1 016	1 016
Prêts, autres immobilisations financières			15 363	15 363
TOTAL			30 348	30 348
TOTAL GENERAL		202 970	953 760	953 760

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	136 809	20 828	85 399	72 239
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	104 074	25 933	33 485	96 521
Installations générales agencements aménagements divers	116 563	24 040	64 646	75 957
Matériel de transport	189 849	8 854	5 652	193 052
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 095	2 926	12 447	46 574
TOTAL	466 581	61 754	116 230	412 105
TOTAL GENERAL	603 390	82 582	201 629	484 343

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	20 828				
Instal.techniques matériel outillage indus.	25 933				
Instal.générales agenc.aménag.divers	24 040				
Matériel de transport	8 854				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 926				
TOTAL	61 754				
TOTAL GENERAL	82 582				

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	2 575		2 575		
TOTAL	2 575		2 575		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	15 135		100		15 035
Sur comptes clients	40 348	17 863	6 949		51 262
TOTAL	55 483	17 863	7 049		66 297
TOTAL GENERAL	58 058	17 863	9 624		66 297
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		17 863	9 524		
financières			100		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	15 035	15 035	
Autres immobilisations financières	328	328	
Autres créances clients	678 726	678 726	
Impôts sur les bénéfices	24 773	24 773	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 970	4 970	
Débiteurs divers	182 036	182 036	
Charges constatées d'avance	22 535	22 535	
TOTAL	928 402	928 402	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	100		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	26 739	26 739		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	88 217	55 978	32 239	
Fournisseurs et comptes rattachés	786 911	786 911		
Personnel et comptes rattachés	76 191	76 191		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 549	59 549		
Taxe sur la valeur ajoutée	45 250	45 250		
Autres impôts taxes et assimilés	27 159	27 159		
Groupe et associés	187 662	187 662		
Autres dettes	77 319	77 319		
TOTAL	1 374 997	1 342 758	32 239	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 868			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	187 662			

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	20. 0000	10 000			10 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL LAVILLEDIE	107 903			107 903	
FONDS COMMERCIAL MONTELIMAR	192 728			192 728	
Total	300 631			300 631	

La durée d'utilisation du fonds est illimitée. Un test de dépréciation a été réalisé conformément aux nouvelles dispositions instaurées par le règlement N°2015-06. Ce test n'a mis en évidence aucun indice de perte de valeur.

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	2 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du FIFO.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.
La valorisation des stocks est réalisée par et sous la responsabilité de la société.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des produits à recevoir

	Montant
RAB. REMISES RIST. A OBTENIR	
- R.R.R.O.S/ACH.DE MARCHANDISE	57 049
- SANITATIONS INBEV	1 358
- RFA 20 % FOURNISSEURS	111 864
- SANITATION KRONENBOURG	384
- NICOLAS FEUILLATTE	684
- INBEV FRANCE	937
AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	
- RBT TICPE 2 SEM 2016	1 344
Total	173 619

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	
- INTERETS EMPRUNTS	18
FRS FACTURES NON PARVENUES	
- ELECTRICITE EAU	492
- HONORAIRES	8 886
- AFFRANCHISSEMENTS	130
- AUTOROUTE AVEC TVA	50
- FRAIS ACCES. D'ACHATS MARCH	1 448
- RUGGBY LE TEIL	1 000
- ASSURANCE COFACE	3 987
- ASSURANCE COFACE FIMIPAR	204
RRR A ACCORDER ET AV. A ETAB.	
- R.R.R.ACCORDES S/VTES	27 210
- SANITINATIONS B13 A REV.	7 198
DETTES PROV. CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	42 620
ORGAN. SOCIAUX CH. A PAYER	
- Provisions pour congés payés	14 065
ETAT CHARGES A PAYER	
- FORMATION PROF CONTINUE	5 186
- CIF CDD	211
- DROITS DE REGIE TAXES SUR ALC.	18 140
- TAXE APPRENTISSAGE	2 799
- TAXES VEHICULES SOCIETES	317
- CVAE	506
INT.COURUS A PAYER S/BANQUES	
- INTERETS BQUE MARZE	791
- INTERETS CREDIT MUTUEL	271
- INTERETS STE GENERALE	132
- INTERETS C R C A	511
Total	136 170

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- LOCATION NEOPOST	1 428		
- CARBURANT G O	1 316		
- FOURNITURES DE BUREAU	500		
- PRIMES ASSURANCES	8 395		
- PUB. PROPAGANDE	1 600		
- MATERIEL PRESSION	2 500		
- ABONNEMENT TELESURVEILLANCE	605		
- PUBLICITE EXO	4 050		
- TRAITEMENT INFORMATIQUE	926		
- LOCATION MONECAM	161		
- CB PRESSE PNEUMATIQUE MILTECH	63		
- CB MAXITY EC-020-AF	234		
- CB IVECO BQ 741 RG	194		
- CB PEUGEOT207SW CP 137 VS	226		
- CB CITROEN DS3 CW 916 RP	117		
- CB EXPERT DM 917 BK, C3 DM 524	104		
- CB PEUGEOT208 DW 434 CB	114		
Total	22 535		

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Employés	18	
Total	18	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

		Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		74 682
Emprunts et dettes financières divers :		200 000
- TRESORERIE CA SRH NANTISSEMENT FONDS DE	200 000	
- COMMERCE		
Total		274 682

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 25 JUILLET 2013 CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 37 000
Montant restant dû en capital : 5 591
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/07/2017
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU COMPTE CM

Emprunt du : 21 NOVEMBRE 2014 SOCIETE GENERALE
Montant initial de cette garantie : 50 000
Montant restant dû en capital : 24 245
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2018
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE

Emprunt du : 30/01/2012 MARZE
Montant initial de cette garantie : 75 000
Montant restant dû en capital : 24 551
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/01/2019
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE

Emprunt du : 03/07/2014 CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 50 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Montant restant dû en capital : 20 295
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/07/2018
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DES COMPTES

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			23 156	230 561	253 717
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			7 160	142 304	149 464
- dotations de l'exercice			4 406	30 458	34 865
Total			11 566	172 762	184 328
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			20 765	169 275	190 040
- exercice			1 111	38 366	39 477
Total			21 876	207 641	229 517
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 334	27 631	28 965
- entre 1 et 5 ans			2 889	19 791	22 681
Total			4 223	47 422	51 645
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				3 978	3 978
- entre 1 et 5 ans			315	1 285	1 600
Total			315	5 262	5 578

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	5 417
50 à 54 ans	6 à 10 ans	3 828
40 à 49 ans	11 à 20 ans	8 568
30 à 39 ans	21 à 30 ans	4 412
moins de 30 ans	plus de 30 ans	124
Engagement total		22 349

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Hypothèses de calculs retenues

{**Paramètres économiques :**
L'augmentation annuelle des salaires :
- 2% Constant pour la catégorie : Employés
- 3% Constant pour la catégorie : Cadres

Paramètres sociaux :
Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :
- 62 ans pour la catégorie : Employés
- 62 ans pour la catégorie : Cadres

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourle - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

- 2 % constant pour la catégorie : Employés
- 1 % constant pour la catégorie : Cadres

- 45 % pour la catégorie : Employés
- 55 % pour la catégorie : Cadres

épart intervient à l'initiative du salarié.
Paramètres techniques :
- L'année des calculs retenue est 2015.
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.
- La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		22 349	

Il n'a pas été constitué de provision.

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Ecart RFA 2015	17 659	77100000
- Prix de cession des immobilisations	10 200	77520000
Total	27 859	
Charges exceptionnelles		
- Caution BAURES Gilles	5 211	67111000
- Amendes	734	67120000
- Créances clients irrécouvrables	1 464	67140000
- Valeurs résiduelles des immobilisations	1 341	67520000
Total	8 750	

TFM

75146

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
TRANSFERTS SUR AUTRES ACHATS	2 778
TRANSFERTS SUR ACHATS DE MARCHANDISES	1 141
TRANSFERTS SUR SERVICES EXTERIEURS	2 012
TRANSFERTS SUR IMPOTS ET TAXES	280
TRANSFERTS SUR CHARGES DE PERSONNEL	1 807
PRISE EN CHARGE FORMATION OPCALIM	700
Total	8 718

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

GROUPE
eurex
Comptabilité
Conseil
Audit

SOFABO

SAS au capital de 200 000 euros

Z.I. Aubenas Lavilledieu

07170 LAVILLEDIEU

EUREX FIDUCIAIRE
Société d'Expertise
Comptable inscrite
au tableau de
l'Ordre de Lyon

Société de Commissaires
aux Comptes membre de
la Compagnie régionale
de Nîmes

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2017

STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Cabinets associés :
Aix-les-Bains
Annemasse
Annecy
Annonay
Aubenas
Bollène
Bourg-en-Bresse
Casablanca
Chambéry
Cluses
Fécamp
Genève
Grenoble
Honfleur
Lille
Lyon
Megève
Montpellier
Mulhouse
Nice
Paris
Perpignan
Roanne
Saint-Etienne
Saint-Martin
Strasbourg
Thonon-les-Bains
Tunis
Valence
Varsovie

SOFABO
S.A.S au capital de 200 000 euros
Z.I. Aubenas Lavilledieu
07170 LAVILLEDIEU

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS - EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

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

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

EUREX FIDUCIAIRE
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Lyon

Société de Commissaires aux Comptes membre de la Compagnie régionale de Nîmes

Cabinets associés :
Aix-les-Bains
Annemasse
Annecy
Annonay
Aubenas
Bollène
Bourg-en-Bresse
Casablanca
Chambéry
Cluses
Fécamp
Genève
Grenoble
Honfleur
Lille
Lyon
Megève
Montpellier
Mulhouse
Nice
Paris
Perpignan
Roanne
Saint-Etienne
Saint-Martin
Strasbourg
Thonon-les-Bains
Tunis
Valence
Varsovie

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

II. Justification des appréciations

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

- la note « Détails des produits à recevoir » de l'annexe présente les remises de fin d'année provisionnées à la clôture de l'exercice.

Dans le cadre de notre audit, nous avons été conduits à vérifier les informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte évaluation.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Aubenas,
Le 15 juin 2017.

EUREX FIDUCIAIRE
Commissaire aux comptes

Franck DUGAND
Associé

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	14 182	13 674	507	307
	Fonds commercial (1)	308 253		308 253	308 253
	Autres immobilisations incorporelles	94 122	58 564	35 558	40 487
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage	141 357	96 521	44 836	46 752
	Autres immobilisations corporelles	365 498	315 583	49 915	42 679
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	13 968		13 968	13 968
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 016		1 016	1 016
	Prêts	15 035	15 035		
	Autres immobilisations financières	328		328	328
	TOTAL II	953 760	499 378	454 382	456 790
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	478 524		478 524	404 533
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES (3)				
	Clients et Comptes rattachés	678 726	51 262	627 463	562 517
	Autres créances	211 779		211 779	289 748
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	78 332		78 332	18 424
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	22 535		22 535	24 896
	TOTAL III	1 469 896	51 262	1 418 633	1 300 118
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 423 656	550 640	1 873 016	1 756 908

(1) Dont droit au bail 7 622
(2) Dont à moins d'un an 15 363
(3) Dont à plus d'un an

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

1146

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	176 425	144 357
	Report à nouveau		12 105-
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	101 595	44 173
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL I	498 019	396 425
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		2 575
	Provisions pour charges		
	TOTAL III		2 575
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	88 235	153 119
	Concours bancaires courants	26 721	156 743
	Emprunts et dettes financières diverses	187 662	187 600
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	786 911	575 284
	Dettes fiscales et sociales	208 149	213 986
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	77 319	68 175
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		
	TOTAL IV	1 374 997	1 354 908
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 873 016	1 753 908
	(1) Dont à moins d'un an	1 342 758	1 266 691

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12
	France	Exportation	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	5 250 407		5 250 407	5 251 738
Production vendue de Biens				
Production vendue de Services	109 252		109 252	126 414
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	5 359 660		5 359 660	5 378 152
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			18 242	64 154
Autres produits			837	62
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			5 378 739	5 442 368
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises			3 803 160	3 739 577
Variation de stock (marchandises)			73 991-	37 473
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			825 019	824 111
Impôts, taxes et versements assimilés			36 959	37 988
Salaires et traitements			415 795	420 378
Charges sociales			104 469	97 559
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			82 582	85 527
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			17 863	17 946
Dotations aux provisions				
Autres charges			28 768	72 676
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			5 240 625	5 333 235
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			138 114	109 133
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 827 657

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations (3)	1 470	1 470
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14	14
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	100	380
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	1 584	1 864
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	19 035	24 988
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	19 035	24 988
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-17 452	-23 123
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	120 662	86 009
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17 659	861
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 200	4 500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
TOTAL VII	27 859	5 361
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 409	36 592
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 341	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	8 750	36 592
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	19 109	-31 231
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	38 177	10 606
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	[illegible]	[illegible]
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	[illegible]	[illegible]
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	[illegible]	[illegible]
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	39 514	42 586
: Redevance de crédit bail immobilier		
(3) Dont produits concernant les entreprises liées		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées	62	457

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 873 015.67 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 359 659.62 Euros et dégageant un bénéfice de 101 594.51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Informations relatives au CICE

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 24 694 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 24 694 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	24 694
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	24 694

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	485 856		16 100
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	150 826		24 017
Installations générales agencements aménagements divers	145 693		30 570
Matériel de transport	195 823		11 263
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 670		2 565
TOTAL	556 012		68 415
Autres participations	13 968		
Autres titres immobilisés	1 016		
Prêts, autres immobilisations financières	15 363		
TOTAL	30 348		
TOTAL GENERAL	1 072 215		84 515

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		85 399	416 557	416 557
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		33 485	141 357	141 357
Installations générales agencements aménagements divers		65 987	110 275	110 275
Matériel de transport		5 652	201 435	201 435
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		12 447	53 788	53 788
TOTAL		117 571	506 856	506 856
Autres participations			13 968	13 968
Autres titres immobilisés			1 016	1 016
Prêts, autres immobilisations financières			15 363	15 363
TOTAL			30 348	30 348
TOTAL GENERAL		202 970	953 760	953 760

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	136 809	20 828	85 399	72 239
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	104 074	25 933	33 485	96 521
Installations générales agencements aménagements divers	116 563	24 040	64 646	75 957
Matériel de transport	189 849	8 854	5 652	193 052
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 095	2 926	12 447	46 574
TOTAL	466 581	61 754	116 230	412 105
TOTAL GENERAL	603 390	82 582	201 629	484 343

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	20 828				
Instal.techniques matériel outillage indus.	25 933				
Instal.générales agenc.aménag.divers	24 040				
Matériel de transport	8 854				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 926				
TOTAL	61 754				
TOTAL GENERAL	82 582				

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	2 575		2 575		
TOTAL	2 575		2 575		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	15 135		100		15 035
Sur comptes clients	40 348	17 863	6 949		51 262
TOTAL	55 483	17 863	7 049		66 297
TOTAL GENERAL	58 058	17 863	9 624		66 297
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		17 863	9 524		
financières			100		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	15 035	15 035	
Autres immobilisations financières	328	328	
Autres créances clients	678 726	678 726	
Impôts sur les bénéfices	24 773	24 773	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 970	4 970	
Débiteurs divers	182 036	182 036	
Charges constatées d'avance	22 535	22 535	
TOTAL	928 402	928 402	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	100		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	26 739	26 739		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	88 217	55 978	32 239	
Fournisseurs et comptes rattachés	786 911	786 911		
Personnel et comptes rattachés	76 191	76 191		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 549	59 549		
Taxe sur la valeur ajoutée	45 250	45 250		
Autres impôts taxes et assimilés	27 159	27 159		
Groupe et associés	187 662	187 662		
Autres dettes	77 319	77 319		
TOTAL	1 374 997	1 342 758	32 239	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 868			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	187 662			

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	20. 0000	10 000			10 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL LAVILLEDIE	107 903			107 903	
FONDS COMMERCIAL MONTELIMAR	192 728			192 728	
Total	300 631			300 631	

La durée d'utilisation du fonds est illimitée. Un test de dépréciation a été réalisé conformément aux nouvelles dispositions instaurées par le règlement N°2015-06. Ce test n'a mis en évidence aucun indice de perte de valeur.

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	2 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du FIFO.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.
La valorisation des stocks est réalisée par et sous la responsabilité de la société.

9+€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des produits à recevoir

	Montant
RAB. REMISES RIST. A OBTENIR	
- R.R.R.O.S/ACH.DE MARCHANDISE	57 049
- SANITATIONS INBEV	1 358
- RFA 20 % FOURNISSEURS	111 864
- SANITATION KRONENBOURG	384
- NICOLAS FEUILLATTE	684
- INBEV FRANCE	937
AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	
- RBT TICPE 2 SEM 2016	1 344
Total	173 619

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	
- INTERETS EMPRUNTS	18
FRS FACTURES NON PARVENUES	
- ELECTRICITE EAU	492
- HONORAIRES	8 886
- AFFRANCHISSEMENTS	130
- AUTOROUTE AVEC TVA	50
- FRAIS ACCES. D'ACHATS MARCH	1 448
- RUGGBY LE TEIL	1 000
- ASSURANCE COFACE	3 987
- ASSURANCE COFACE FIMIPAR	204
RRR A ACCORDER ET AV. A ETAB.	
- R.R.R.ACCORDES S/VTES	27 210
- SANITINATIONS B13 A REV.	7 198
DETTES PROV. CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	42 620
ORGAN. SOCIAUX CH. A PAYER	
- Provisions pour congés payés	14 065
ETAT CHARGES A PAYER	
- FORMATION PROF CONTINUE	5 186
- CIF CDD	211
- DROITS DE REGIE TAXES SUR ALC.	18 140
- TAXE APPRENTISSAGE	2 799
- TAXES VEHICULES SOCIETES	317
- CVAE	506
INT.COURUS A PAYER S/BANQUES	
- INTERETS BQUE MARZE	791
- INTERETS CREDIT MUTUEL	271
- INTERETS STE GENERALE	132
- INTERETS C R C A	511
Total	136 170

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- LOCATION NEOPOST	1 428		
- CARBURANT G O	1 316		
- FOURNITURES DE BUREAU	500		
- PRIMES ASSURANCES	8 395		
- PUB. PROPAGANDE	1 600		
- MATERIEL PRESSION	2 500		
- ABONNEMENT TELESURVEILLANCE	605		
- PUBLICITE EXO	4 050		
- TRAITEMENT INFORMATIQUE	926		
- LOCATION MONECAM	161		
- CB PRESSE PNEUMATIQUE MILTECH	63		
- CB MAXITY EC-020-AF	234		
- CB IVECO BQ 741 RG	194		
- CB PEUGEOT207SW CP 137 VS	226		
- CB CITROEN DS3 CW 916 RP	117		
- CB EXPERT DM 917 BK, C3 DM 524	104		
- CB PEUGEOT208 DW 434 CB	114		
Total	22 535		

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Employés	18	
Total	18	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

		Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		74 682
Emprunts et dettes financières divers :		200 000
- TRESORERIE CA SRH NANTISSEMENT FONDS DE	200 000	
- COMMERCE		
Total		274 682

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 25 JUILLET 2013 CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 37 000
Montant restant dû en capital : 5 591
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/07/2017
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU COMPTE CM

Emprunt du : 21 NOVEMBRE 2014 SOCIETE GENERALE
Montant initial de cette garantie : 50 000
Montant restant dû en capital : 24 245
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2018
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE

Emprunt du : 30/01/2012 MARZE
Montant initial de cette garantie : 75 000
Montant restant dû en capital : 24 551
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/01/2019
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE

Emprunt du : 03/07/2014 CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 50 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Montant restant dû en capital : 20 295
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/07/2018
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DES COMPTES

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			23 156	230 561	253 717
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			7 160	142 304	149 464
- dotations de l'exercice			4 406	30 458	34 865
Total			11 566	172 762	184 328
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			20 765	169 275	190 040
- exercice			1 111	38 366	39 477
Total			21 876	207 641	229 517
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 334	27 631	28 965
- entre 1 et 5 ans			2 889	19 791	22 681
Total			4 223	47 422	51 645
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				3 978	3 978
- entre 1 et 5 ans			315	1 285	1 600
Total			315	5 262	5 578

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	5 417
50 à 54 ans	6 à 10 ans	3 828
40 à 49 ans	11 à 20 ans	8 568
30 à 39 ans	21 à 30 ans	4 412
moins de 30 ans	plus de 30 ans	124
Engagement total		22 349

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Hypothèses de calculs retenues

{**Paramètres économiques :**
L'augmentation annuelle des salaires :
- 2% Constant pour la catégorie : Employés
- 3% Constant pour la catégorie : Cadres

Paramètres sociaux :
Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :
- 62 ans pour la catégorie : Employés
- 62 ans pour la catégorie : Cadres

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourle - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

- 2 % constant pour la catégorie : Employés
- 1 % constant pour la catégorie : Cadres

- 45 % pour la catégorie : Employés
- 55 % pour la catégorie : Cadres

épart intervient à l'initiative du salarié.

Paramètres techniques :
- L'année des calculs retenue est 2015.
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.
- La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		22 349	

Il n'a pas été constitué de provision.

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Ecart RFA 2015	17 659	77100000
- Prix de cession des immobilisations	10 200	77520000
Total	27 859	
Charges exceptionnelles		
- Caution BAURES Gilles	5 211	67111000
- Amendes	734	67120000
- Créances clients irrécouvrables	1 464	67140000
- Valeurs résiduelles des immobilisations	1 341	67520000
Total	8 750	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
TRANSFERTS SUR AUTRES ACHATS	2 778
TRANSFERTS SUR ACHATS DE MARCHANDISES	1 141
TRANSFERTS SUR SERVICES EXTERIEURS	2 012
TRANSFERTS SUR IMPOTS ET TAXES	280
TRANSFERTS SUR CHARGES DE PERSONNEL	1 807
PRISE EN CHARGE FORMATION OPCALIM	700
Total	8 718

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél: 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

BOISSONS SOFABO
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : Z.I. Lucien Auzas
2310, avenue Edouard Froment 07170 LAVILLEDIEU
327 892 964 RCS AUBENAS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 101 595 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 101 595 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 278 020 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Christian BOURGANEL
Société HOLDING FLOBOURG