

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00026 Numéro SIREN : 431 919 620 Nom ou dénomination : SODICOME
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/04/2019 sous le numéro de dépôt 1427

Etats financiers de la société

Sodicome

**Pour l'exercice clos le
31/12/2018**

 **SODICOME**
Société privée solution
ZA du Gripail - Rue du Clos Michel
B.P. 10015 - 35590 SAINT GILLES
Tél. 02 99 64 82 64 - Fax 02 99 64 80 64
et 431 919 620 00009 - SAS au capital de 250 602,00 Euros

Règles et méthodes comptables

A- Faits marquants de l'exercice :

L'année 2018 est marquée par une augmentation du volume d'activité lié à la prise de marchés significatifs en collecte et traitement des DASRI : GREDHA EHPAD, CLCC Eugène Marquis, Laborizon permettant une optimisation des tournées. Les apports directs se développent pour le traitement des DASRI avec Proserve. L'activité D3E est en croissance.

L'exercice a été impacté par des arrêts répétés du centre de traitement en raison d'erreurs de tri de clients.

Le fonds commercial et la marque Sodicode ont été sorti des immobilisations fin août par le biais d'une mise au rebut, entraînant un impact négatif total sur le résultat de 1 200 383.87 €.

B- Principes et méthodes comptables :

1- Règles et méthodes comptables

Les comptes de la société SAS Sodicode sont établis en conformité avec les dispositions législatives et réglementaires applicables en France (Code du Commerce - articles L123-12 à L123-28), règlements ANC 2014-03 et ANC 2015-05.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- * de continuité de l'exploitation
- * de permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- * d'indépendance des exercices
- * et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2- Immobilisations incorporelles

Le poste "immobilisations incorporelles" comprend généralement les frais d'établissement et les fonds de commerce, les logiciels et autres immobilisations incorporelles (brevets, know-how).

Le cas échéant:

- * Les fonds de commerce et les frais d'établissement sont amortis sur une durée maximale de 10 ans;
- * Les autres immobilisations incorporelles (brevets, logiciels, know-how) sont amorties selon la méthode linéaire, en fonction de leur durée d'utilisation prévue et au maximum sur 20 ans;

Les frais de recherche et développement, le cas échéant, sont généralement comptabilisés en charges. Toutefois, lorsqu'il s'agit de projet débouchant sur un dépôt de brevet ou d'un projet industriel, les frais de recherche et développement sont comptabilisés à l'actif.

Une provision pour dépréciation peut être comptabilisée dans les résultats si la valeur d'utilité d'un élément incorporel vient à décliner de façon durable. Leur valeur fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constantes.

3- Immobilisations corporelles

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

Depuis le 1er Janvier 2005, la méthode par composants est utilisée dans la mesure du possible.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité prévue :

Constructions	10 à 20 ans
Installations techniques et agencements	3 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	1 à 25 ans

Une provision pour dépréciation peut être comptabilisée dans les résultats si la valeur d'utilité d'un élément corporel vient à décliner de façon durable.

4- Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées de dépôts et cautionnements et de titres de participation dans la société Séché Health Arequipa .

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

5- Stocks

Les stocks de fournitures et consommables sont évalués selon la méthode "Premier Entré, Premier Sorti".

Leur valeur brute comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks de matières valorisables sont évalués au cours du jour de clôture minoré d'une décote représentative des frais de distribution.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur de réalisation de ces stocks est inférieure à leur coût de revient.

6- Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur vénale est inférieure à la valeur comptable. Les provisions éventuelles sont déterminées selon une méthode forfaitaire conduisant à provisionner les créances dont l'antériorité excède 6 mois à 30%, celles dont l'antériorité excède 9 mois à 60% et celles dont l'antériorité excède 12 mois à 100%. Parallèlement à cette méthode forfaitaire, est réalisée une analyse individuelle et historique des dossiers.

Les autres créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision est constituée dès que la situation du débiteur est compromise.

7- Valeurs mobilières de placement

[N/A]

8- Provisions pour risques et charges

Ces provisions sont destinées à couvrir les risques et charges que des événements survenus ou en cours

rendent probables, nettement précisées quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

9- Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire. La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

10- Subventions

Les subventions d'investissement inscrites dans les capitaux propres sont réintégrées au résultat fiscal au rythme d'amortissement des biens subventionnés.

11- Retraites et engagements assimilés

L'évaluation des indemnités de fin de carrière est effectuée à partir des hypothèses suivantes:

- * méthode "prospective" fondée sur les salaires et des droits de fin de carrière;
- * utilisation de la table générationnelle TGF 2005;
- * application d'un taux de charges sociales de 45% l'an pour les non cadres et de 50% pour les cadres;

- * l'âge de départ à la retraite des cadres est fixé à 67 ans à l'initiative de l'entreprise et celui des non cadres à 65 ans à leur initiative;
- * un turn over compris entre 6% et 7% pour les cadres et entre 3% et 4% pour les non cadres, étant entendu que le turn over est ramené à zéro sur les 3 années précédant le départ en retraite;
- * la quotité des droits acquis au terme est validée à partir des derniers salaires connus estimés à terme. Pour ce faire, il est appliqué un taux de progression des salaires de 2,16% pour les cadres et de 1,56% pour les non cadres, incluant un effet de l'inflation de 1,13%;
- * prise en compte d'un taux d'actualisation de 1,1%.

La provision pour IDR correspond au montant net de l'engagement calculé déduction faite des montants externalisés.

Au 31/12/2018, le calcul de l'engagement a été mis à jour et aucun versement complémentaire externe n'est réalisé, conduisant à la constatation d'une provision de 49 683€.

12- Résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels du compte de résultat sont déterminés en retenant la conception du Plan Comptable Général; ils incluent donc les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires et les éléments extraordinaires. Les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires sont ceux dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise, soit parce qu'ils sont inhabituels dans leur montant ou leur incidence, soit parce qu'ils surviennent rarement.

13- Centralisation des paiements de TVA

[N/A]

14- Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

La société a opté pour l'inscription du CICE en réduction des charges de personnel pour un montant de 41 469 EUR. Le CICE a permis le financement de l'amélioration de la compétitivité de notre entreprise, en nous permettant de poursuivre nos efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement et de prospection de nouveaux marchés.

15- Trésorerie de Groupe

La société SAS Sodicode est membre du Groupe Sèche Environnement qui a mis en place un système de gestion centralisée de trésorerie conformément à l'article 12 chapitre 11 de la loi n°84-46 du 24/01/1984 relative à l'activité et au contrôle des établissements de crédit.

Dans ce cadre, la société SAS Sodicode a signé une convention de trésorerie centralisée avec la société Sèche Healthcare en date du 02/10/2015 précisant les droits et obligations des parties, modifiée par un avenant le 08/12/2017.

16- Administrateurs non salariés

Aucune rémunération n'a été versée aux administrateurs non salariés au titre de l'exercice 2017. La rémunération allouée aux membres des organes de direction n'est pas communiquée car elle reviendrait à donner une information individuelle.

17- Nom de la société consolidante :

Identité de la société mère consolidant les comptes de notre société:

SECHE ENVIRONNEMENT

SA au capital de 1 571 546,40 €

Siège social "Les Hêtres" CS 20020 53811 Changé Cedex

RCS Laval B 306 917 535

Par ailleurs le Groupe Sèche Environnement est un palier consolidé par le Groupe SECHE

"SAS au capital de 103 304 070,00 €"

Siège social "Les Hêtres" CS 20020 53811 Changé Cedex

RCS Laval B 413 957 804

Les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenus à l'adresse ci-dessus.

ANNEXES SOCIALES

BILAN
CR
TFT

Bilan
Compte de résultat
Tableau de Flux de trésorerie

Note 1	Immobilisations corporelles et incorporelles - Valeur brute
Note 2	Immobilisations corporelles et incorporelles - Amortissements
Note 3	Immobilisations financières - VB - Provision - Détail des titres de participation
Note 4	Stocks et encours
Note 5	Valeurs mobilières de placement
Note 6-1	Échéances des créances
Note 6-2	Échéances des dettes
Note 7	Composition du capital social
Note 8	Variation des capitaux propres
Note 9	Provisions
Note 10	Charges à payer
Note 11	Produits à recevoir
Note 12	Charges et produits constatés d'avance
Note 13	Entreprises liées et participations
Note 14	Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
Note 15	Incidences des Evaluations fiscales dérogatoires
Note 16	Ventilation des impôts différés ou latents
Note 17	Ventilation du chiffre d'affaires
Note 18	Transferts de charges
Note 19	Résultat financier
Note 20	Résultat exceptionnel
Note 21	Effectif moyen
Note 22	Engagements Financiers Hors Bilan

BILAN

	2017	2018		
Actif (en euros)	Net	Brut	Amort & prov	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles	1 298 375	120 205	112 677	7 528
Immobilisations corporelles	1 309 579	2 882 982	1 676 346	1 206 636
Immobilisations financières :				
- Titres de participation				
- Prêts et créances				
- Autres immobilisations financières	146 620	147 657		147 657
Total Actif Immobilisé	2 754 574	3 150 844	1 789 023	1 361 821
Actif Circulant :				
Stocks et en-cours	80 042	92 684		92 684
Avances et acomptes versés sur commandes	237	237		237
Créances clients et comptes rattachés	522 824	616 353	13 598	602 755
Autres créances	300 670	307 581		307 581
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	59 707	26 543		26 543
Total Actif circulant	963 480	1 043 399	13 598	1 029 801
Charges constatées d'avance		106		106
Charges de régularisation				
Ecart de conversion actif				
Primes de Remboursement des Obligations				
TOTAL ACTIF	3 718 054	4 194 350	1 802 621	2 391 728

Passif (en euros)	2017	2018
Capital	250 602	250 602
Primes d'émission	329 008	329 008
Réserves :		
- Réserve légale	3 329	3 329
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	63 244	63 244
Report à Nouveau	(793 506)	(1 054 177)
Résultat	(260 671)	(1 697 789)
Subventions	326 648	282 016
Provisions réglementées	37 194	40 818
Total Capitaux Propres	(44 153)	(1 782 950)
Autres fonds propres		
Provisions pour risques et charges	75 042	80 180
Total Provisions pour risques et charges	75 042	80 180
Dettes financières et assimilées	700 592	429 176
Av. et aptes reçus sur commandes en cours	401 169	319 688
Fournisseurs et comptes rattachés	552 323	651 318
Autres	2 033 082	2 694 316
Total Dettes	3 687 165	4 094 498
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 718 054	2 391 728

COMPTE DE RESULTAT

(en euros)		
	2017	2018
Produits d'exploitation	3 719 038	3 861 123
Chiffre d'affaires	3 719 038	3 861 123
Total Chiffre d'affaires	3 719 038	3 861 123
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	9 632	13 494
Reprises sur amortissements et provisions et transferts de charges	9 632	2 598
Autres Produits	85	198
Total Produits d'exploitation	3 728 755	3 877 414
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats et charges externes	(2 402 658)	(2 764 358)
Variation de stock	31 734	12 642
Impôts, taxes et versements assimilés	(36 562)	(32 922)
Salaires et traitements et charges sociales	(1 050 461)	(1 080 235)
Dotations aux amortissements et provisions	(437 107)	(441 115)
Autres charges	(399)	(53)
Total Charges d'exploitation	(3 905 453)	(4 306 041)
Résultat d'exploitation	(176 697)	(428 627)
Produits financiers	1 314	40
Charges financières	(70 489)	(54 489)
Résultat financier	(69 175)	(54 449)
Résultat courant avant impôt	(245 872)	(483 077)
Résultat exceptionnel	(14 799)	(1 214 713)
Participation des salariés aux résultats		
Intérissement		
Impôts sur les bénéfices		
Résultat net	(260 671)	(1 697 789)

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

(en euros)	2017	2018
Flux de trésorerie liés à l'activité		
Marge brute d'autofinancement sociétés intégrées	142 545	(106 056)
Variation de BFR	(320 208)	537 370
Flux de trésorerie généré par l'activité	(177 663)	431 314
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement		
Trésorerie Nette sur acquisitions, cessions stés		
Subventions d'investissement encaissées		
Acquisitions d'immobilisations	(145 623)	(192 725)
Cessions d'immobilisations, nettes d'impôts	6 757	700
Titres non consolidés et autres titres immobilisés		
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissements	(138 866)	(192 025)
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement		
Dividendes versés aux actionnaires de la sté mère		
Dividendes versés aux actionnaires minoritaires		
Variation des autres fonds propres		
Augmentation de capital ou apports	712 468	
Encaissements provenant d'emprunts		
Remboursements d'emprunts	(313 866)	(272 451)
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	398 602	(272 451)
Variation de trésorerie	82 073	(33 161)
Trésorerie Ouverture	(22 554)	59 519
Trésorerie Clôture	59 519	26 358
Reclasse sur trésorerie d'ouverture		
Incidence des variations des taux de change		

Note 1 - Immobilisations corporelles et incorporelles - Valeur Brute

(en euros)	Valeur brute	Acquisitions	Diminutions	Autres Mvts	Valeur brute
	Début Exercice	Apports, création	Par Cessions, mise hors	(virt compte à compte)	Fin Exercice
	Décembre 2017		service		Décembre 2018
Libellés					
Immobilisations incorporelles					
Frais établisst, recherche et développement					120 205
Autres immobilisations incorporelles	1 660 447	5 575	(1 545 817)		
Immobilisations incorporelles - valeur brute	1 660 447	5 575	(1 545 817)		120 205
Immobilisations corporelles					
Terrains et constructions	71 348				71 348
Installations techniques	1 909 802	151 317			2 061 120
Installations générales, agcts et divers	293 259	35 231		6 099	334 589
Matériel de transport	168 173		(31 218)		136 955
Matériel de bureau	120 114	3 590			123 704
Immeubles de placement					
Immobilisations corporelles en concession					
Immobilisations corporelles en cours	122 564	38 801		(6 099)	155 265
Avances et acomptes sur immob. corporelles					
Immobilisations corporelles - valeur brute	2 685 261	228 938	(31 218)		2 882 982
Total Général	4 345 708	234 513	(1 577 034)		3 003 187

Note 2 - Immobilisations corporelles et incorporelles - Amortissements

(en euros)	Montant	Augmentations	Diminutions	Autres Mvts (virt compte à compte)	Montant
	Début Exercice	Dotations	Reprises		Fin Exercice
	Décembre 2017				Décembre 2018
Libellés					
Immobilisations incorporelles					
Frais établist, recherche et développpt - Amort					
Autres immobilisations incorporelles - Amort	362 072	96 038	(345 433)		112 677
Immobilisations incorporelles - amortissements	362 072	96 038	(345 433)		112 677
Immobilisations corporelles					
Terrains et constructions Amort	71 348				71 348
Installations techniques - Amort	919 638	282 309			1 201 947
Installations générales, agcs et divers Amort	174 057	16 930			190 987
Matériel de transport - Amort	99 165	26 946	(31 218)		94 893
Matériel de bureau - Amort	111 474	5 696			117 170
Immeubles de placement - Amort					
Immobilisations corporelles en concession - Amort					
Immobilisations corporelles - amortissements	1 375 682	331 882	(31 218)		1 676 346
Total Général	1 737 754	427 920	(376 651)		1 789 023

Note 3 - Immobilisations financières - Valeur Brute

(en euros)	Valeur brute Début Exercice Décembre 2017	Acquisitions Apports, création	Diminutions Par Cessions, mise hors service	Autres Mvts (virt compte à compte)	Valeur brute Fin Exercice Décembre 2018
Libellés					
Titres de participation					
Autres titres immobilisés		1 037			1 037
Créances rattachées à participation et prêts					
Actions propres					
Autres immobilisations financières	146 620				146 620
Immobilisations financières brutes	146 620	1 037			147 657

DETAIL DES TITRES DE PARTICIPATION				
(en euros)	Valeur nette	Valeur brute	Provision	Valeur nette
Libellés	2017			2018
Sociétés civiles immobilières				
Sociétés commerciales				
Total				

Note 4 - Stocks et en-cours

<u>Stocks et encours (en euros)</u>	Valeur NETTE N- 1 Décembre 2017	Valeur brute FIN Décembre 2018	Provisions Décembre 2018	Valeur NETTE FIN Décembre 2018
<i>Libellés</i>				
Stocks de matières premières et autres appro.	80 042	92 684		92 684
Stocks d'encours de biens et services				
Stocks de produits				
Stocks de marchandises				
Total Général	80 042	92 684		92 684

Note 5 -Valeurs mobilières de placement

	31 Décembre 2018
(en euros)	Montant
Sicav	
Dépôts à terme	
Produits à recevoir	
Total Valeurs Mobilières de Placement	[N/A]

Le détail des SICAV est le suivant:

(en euros)	Nombre de parts	Montant
Total SICAV		

Note 6 . 1 - Échéances des créances

<u>CREANCES (en euros)</u>	Valeur brute Fin Décembre 2018	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<i>Libellés</i>			
Créances rattachées			
Prêts			
Autres immobilisations financières	147 657		147 657
Créances de l'Actif Immobilisé	147 657		147 657
Clients douteux			
Autres créances clients	616 353	616 353	
Personnel et comptes rattachés	1 464	1 464	
Organismes sociaux			
Etat - Autres créances	90 736	90 736	
Etat - Impôts sur les bénéfices	153 624	30 283	123 341
Débiteurs divers	61 994	61 994	
Groupe et associés			
Créances de l'Actif Circulant	924 172	800 831	123 341
Charges constatées d'avance	106	106	
Charges de régularisation			
Total Général	1 071 935	800 937	270 998

Note 6 . 2 - ÉCHEANCES des DETTES

DETTES (en euros)	Décembre 2018	Moins 1 an	A +1 an & < 5 ans	A + de 5 ans
Auprès des Etablissements de crédit (*)	35 699	35 699		
Emprunts et dettes financières divers (**)	393 477	225 289	168 189	
Total Échéances Dettes Financières	429 176	260 987	168 189	
Fournisseurs et comptes rattachés	597 905	597 905		
Personnel et comptes rattachés	73 832	73 832		
Dettes organismes sociaux	72 837	72 837		
Dettes fiscales (hors IS-TVA-TGAP-Taxe Locale)	90 077	90 077		
Etat - Impôts sur les bénéfices (P)				
Fournisseurs d'immobilisations	53 413	53 413		
Groupe et associés	2 068 970	2 068 970		
Autres dettes	708 288	513 988	194 300	
Total Echéances Passif Circulant	3 665 322	3 471 022	194 300	
Produits constatés d'avance				
Total Echéances Cptes Régul Passif				
Total Echéances Dettes	4 094 498	3 732 010	362 489	

* Emprunts remboursés en cours d'exercice : 48 199 Emprunts souscrits en cours d'exercice: 0

** Dettes rattachées à participations remboursées en cours d'exercice : 224 251 Dettes rattachées à participations souscrites en cours d'exercice: 0

Note 7 - Composition du CAPITAL SOCIAL

		<u>Nombre</u>	<u>Valeur nominale</u>
1- Actions composant le capital social au	31 Décembre 2017	125 301	2,00 €
Augmentation de capital			
Diminution du capital			
2- Actions composant le capital social au	31 Décembre 2018	125 301	2,00 €

Note 8 - Tableau de Variation des CAPITAUX PROPRES

(en euros)

Capitaux propres au	31 Décembre 2017	(44 153)
Augmentation de capital		
Diminution de capital		
Dividendes (-)		
Variations subv. Invest. provisions réglementées		(41 008)
Résultat de l'exercice		(1 697 789)
Autres mouvements		
Capitaux propres au	31 Décembre 2018	(1 782 950)

Note 9 - PROVISIONS

(en euros)	Montant Début	Mouvements de l'exercice				Montant Fin
	Exercice	Mouvements de périmètre	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées et transfert de comptes	Exercice
Libellés						
Provisions réglementées	37 194	0	8 974	(5 350)	0	40 818
Provisions perte de change	0	0	0	0	0	0
Provisions pour risques	18 445	0	0	0	0	18 445
Provisions pour charges	56 597	0	5 138	0	0	61 735
Provisions pour risques et charges	75 042	0	5 138	0	0	80 180
Prov. sur immob. incorporelles	0	0	0	0	0	0
Prov. sur immob. corporelles	0	0	0	0	0	0
Prov. autres immob. financières	0	0	0	0	0	0
Provisions sur stock	0	0	0	0	0	0
Provisions comptes clients	19 036	0	8 057	(13 494)	0	13 598
Autres provisions pour dépréciation	0	0	0	0	0	0
Provisions pour dépréciation	19 036	0	8 057	(13 494)	0	13 598
Total Général	131 272	0	22 169	(18 844)	0	134 596

Note 10 -Charges à payer

(en euros)	31 Décembre 2018
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	185
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 244
Clients, avoirs à établir	
Dettes fiscales et sociales	101 088
Intérêts courus sur comptes courants créditeurs	
Dettes diverses	
Total Charges à payer	275 517

Note 11 -Produits à recevoir

(en euros)	31 Décembre 2018
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées aux participations	
Créances clients et comptes rattachés	
Créances fiscales et sociales	
Autres créances d'exploitation	
Intérêts courus sur comptes courants débiteurs	
Valeurs mobilières de placement	
Total Produits à recevoir	

Note 12 -Charges et Produits constatés d'avance

(en euros)	31 Décembre 2018	
	Charges	Produits
CCAV d'exploitation	106	
Autres	0	
Total	106	

Note 13 - Entreprises liées et participations

(en euros)

Postes du Bilan	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
<u>ACTIF</u>		
Titres de participation		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 878	
Comptes courants débiteurs (yc ICNE)		
Autres créances		
Total Actif	4 878	
<u>PASSIF</u>		
Dettes financières	392 440	1 037
Dettes d'exploitation	122 494	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes courants créditeurs (yc ICNE)	2 068 970	
Total Passif	2 583 904	1 037

Conformément aux règlements ANC n° 2010-02 et 2010-03, nous vous informons que les transactions avec les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché au cours de l'exercice.

Note 14 -Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

31 Décembre 2018						
(en euros)	Résultat avant Impôt et après participation	Retraitement Fiscaux ventilés exploit/fin/except		Résultat fiscal ventilé exploit / fin / except	Impôt dû	Résultat net
		+ Réintégrations	- Déductions			
Résultat exploitation	(428 627)	216 748	(191 816)	(403 695)		(428 627)
Résultat financier	(54 449)			(54 449)		(54 449)
Résultat courant avant rés except et avant impôts	(483 077)	216 748	(191 816)	(458 145)		(483 077)
Résultat exceptionnel	(1 214 713)			(1 214 713)		(1 214 713)
Participation des salariés						
Intéressement 648000						
Imputation déficits antérieurs sur le résultat						
Ecart de méthode ECARTMETH						
IS Contrôles et corrections 696000						
Intégration fiscale et/ou contrib 10% et maj. 15% 698000						
Total	(1 697 789)	216 748	(191 816)	(1 672 857)		(1 697 789)

Note 15 -Incidences des Evaluations Fiscales Dérogatoires

	31 Décembre 2018
(en euros)	Montant
Résultat de l'Exercice	(1 697 789)
Impôt sur les bénéfices	
Résultat Avant Impôt	(1 697 789)
Variations des provisions réglementées	
- Amortissements dérogatoires	3 624
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (AVT IMPOT)	(1 694 166)

Note 16 -Variation des impôts différés ou latents

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt	31 Décembre 2018									
Nature des Différences Temporaires (en euros)	Compte	A Nouveau	Mouvements de décapitaux	Acquisition	Dotations exceptionnelles	Remboursement (-)	Reprises exceptionnelles (-)	Transfert de comptes à comptes	Autres mouvements	Montant bases
Amortissements dérogatoires	I45000	37 194			8 974		(5 350)			40 818
Subventions d'investissement	I30000	326 648				(44 632)				282 016
Charges différées	CDIFF									
Charges étalées	CETAL									
Dépense GER	DGER	73 315					142 010			215 325
Charges financières incorporées en immos ou stocks	CFININC									
QP de pertes dans un ent. fisc. transparente	QPP									
Autres charges déduites non compt.	AUTCDFNCC									
Plus values de cession dt l'imposition est étalée	PVCES									
Intérêts Moratoires	IMOR									
Dividendes acquis non encore encaissés	DIV									
Bénéfice partiel sur opérations à long terme	BOPELT									
Autres produits comptabilisés non imposés	AUTPCNIF									
Total des accroissements futurs		437 157			8 974	(44 632)	136 660			538 159
Quote part gain dans ent. fisc. transparente	QPG									
Autre produits imposés non comptab.	AUTPIFNCP									
Provisions pour pensions et retraites	PFR	45 826			3 857					49 683
Autres provisions non admises fiscalement	APNAF									
Provisions pour congés payés	PPCP									
Organic	ORG									
Amort GER Industriel	AMORTGER	52 869			122 028					174 897
Participation des salariés	PARTSAL									
Regroupement d'entreprise	REGTENT									
Moins value LT	MVLT									
Autres charges comptab. non déduites	AUTCNDNF									
Montant des reports déficitaires	REPORT									
Montant des ARD	ARD									
Total des allègements futurs		98 695			125 885					224 580

Note 17 -Ventilation du chiffre d'affaires

(en euros)	31 Décembre 2017	31 Décembre 2018
Collecte de déchets	3 161 562	3 292 335
Revente de marchandises	306 233	342 330
Produits des activités annexes	5 738	1 136
Autres	245 505	225 322
Total Chiffre d'affaires	3 719 038	3 861 123

Note 18 -Transferts de charges

(en euros)	31 Décembre 2017	31 Décembre 2018
Transfert de charge d'exploitation	9 632	2 598
Transfert de charge avantage en nature		
Transfert de charge Rbt IDR / IFC		
Autres		
Total Transferts de charges	9 632	2 598

Note 19 - Résultat FINANCIER

(en euros)	31 Décembre 2017		31 Décembre 2018	
	Charges	Produits	Charges	Produits
Intérêts et charges financières	70 489		54 489	
Produits financiers et assimilés		1 314		40
Reprises ou dotations (-) provisions financières nettes				
Transfert de charges financières				
Différence de change réalisée nette				
Totaux	70 489	1 314	54 489	40
Résultat Financier	(69 175)		(54 449)	

Note 19 - Résultat FINANCIER réalisé avec les entreprises liées

(en euros)	Décembre 2017		Décembre 2018	
Postes du résultat	Charges	Produits	Charges	Produits
Intérêts et charges financières	65 555		51 779	
R3 - Intérêts et charges assimilés	65 555		51 779	
R3 - Charges nettes sur cession de VMP				
Produits financiers et assimilés				
Produits des participations				
Dividendes reçus des sociétés en ME				
Produits de trésor et équivalents de trésorerie				
Intérêts / Revenu créances rattachées à participat				
Intérêts / C/C refinancement mère				
Revenus des titres immobilisés				
Revenus des prêts				
Revenus des autres créances et VMP				
Produit compte courant de trésorerie				
Autres intérêts et produits assimilés				
Produits financiers sur instruments de couverture				
Autres produits financiers				
Produits d'actualisation - créances et dettes				
Aut pdts fin. - PV&MV / instruments dérivés				
Produits nets sur cession de VMP				
Transfert de charges financières				
Totaux	65 555		51 779	
Résultat financier réalisé avec les entreprises liées	(65 555)		(51 779)	

Note 20 - Résultat EXCEPTIONNEL

(en euros) Postes du résultat	31 Décembre 2017		31 Décembre 2018	
	Charges	Produits	Charges	Produits
Produits exceptionnels sur op. de gestion		48 802		44 632
Charges except. sur op de gestion	30 446		56 037	
Résultat sur op de gestion		18 356	11 405	
Produits exceptionnels sur op. de capital		529		700
Charges except. sur op de capital	521		1 200 384	
Résultat sur op de capital		8	1 199 684	
Rep. provisions except.		2 578		5 350
Dotations except. aux amortis et provisions	35 742		8 974	
Autres provisions	33 164		3 624	
Transferts de charges exceptionnelles				
Totaux	66 708	51 909	1 265 394	50 682
Résultat Exceptionnel	(14 799)		(1 214 713)	

Note 21 -Effectif moyen

	31 Décembre 2017			31 Décembre 2018		
	Effectif moyen	Personnel mis à disposition	Total	Effectif moyen	Personnel mis à disposition	Total
Cadres	4		4	3		3
ETAM	17		17	12		12
Ouvriers	4		4	10		10
Autres						
Total	25		25	25		25

Note 22 - Engagements financiers Hors bilan

ENGAGEMENTS DONNES

Engagements hors bilan nés des opérations de l'activité courante (en euros)	Montant
Engagements donnés	
- Garanties financières	
- Engagements liés à la responsabilité d'associés dans les SCI	
Total	

Engagements donnés dans le cadre de l'endettement (en euros)	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises Liées	Autres
Pensions, indemnités						
- Avals						
- Cautions						
- Garanties						
- Autres	24 998					24 998
Total	24 998					24 998

Engagements hors bilan donnés dans le cadre de l'activité de gestion de taux d'intérêt (en euros)	Montant
Engagements donnés	
- Swaps	
- Caps	
- Collars	
- Instruments non éligibles	
Total	

ENGAGEMENTS RECUS

Engagements reçus (en euros)	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises Liées	Autres
- Avals						
- Cautions						
- Garanties						
- Autres						
Total						

ENGAGEMENTS RECIPROQUES

Engagements réciproques (en euros)	Coût d'entrée (1)	Dotations aux amortissements		Valeur nette
Immobilisations en crédit-bail		De l'exercice	Cumulé	
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériels et outillages				
- Autres immobilisations corporelles	229 810	39 399	73 869	155 941
- Immobilisations en cours				
Total	229 810	39 399	73 869	155 941

(1) Valeur de ces biens au moment de la signature des contrats

(2) Dotations de l'exercice et dotations cumulées qui auraient été enregistrées pour ces biens s'ils avaient été acquis

Engagements réciproques (en euros)	Redevances payées		Redevances restant à courir				Prix d'achat résiduel
Engagements de crédit-bail	De l'exercice	Cumulé	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans	Total	
- Terrains							
- Constructions							
- Installations techniques, matériels et outillages							
- Autres immobilisations corporelles	41 258	77 888	41 258	97 725		138 982	17 463
- Immobilisations en cours							
Total	41 258	77 888	41 258	97 725		138 982	17 463

SODICOME
Société par Actions Simplifiée au capital de 250 602 euros
Siège social : Lieu-dit "Les Hêtres", 53811 CHANGE
431 919 620 R.C.S. LAVAL

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 FEVRIER 2019**

Première résolution

(Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018)

L'Associée unique, connaissance prise des rapports du Président et du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils ont été établis et présentés, faisant ressortir une perte de -1 697 789,47 euros, ainsi que toutes les opérations réalisées pendant ledit exercice et traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

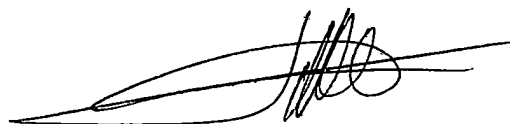
Deuxième résolution

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 – Rappel des dividendes distribués)

L'Associée unique décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice qui s'élève à -1 697 789,47 euros en totalité au compte de Report à nouveau.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Extrait certifié conforme



**Pour le Président,
M. Jérôme Teillet**

SODICOME

Rapport
Du Commissaire aux Comptes
Sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2018

HELEOS Rennes - Siège social

Immeuble Cap Nord B - 4 allée Marie Berhaut - CS 11125 - 35011 Rennes cedex
Tél 02 99 30 91 23 - Fax 02 99 30 28 15
heleos.fr

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables
de Bretagne et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Rennes.

SARL au capital de 254 600 € - RCS Rennes 380 408 849 - Siret 380 408 849 00061 - Code APE 6920Z - N° TVA : FR 25 380 408 849
Membre du groupement de cabinets indépendants d'expertise comptable et de commissariat aux comptes **AUDECIA**

SAS SODICOME

Les Hêtres

53811 - CHANGE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

À l'associée unique de la société SODICOME,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SODICOME relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

HELEOS Rennes - Siège social

Immeuble Cap Nord B - 4 allée Marie Berhaut - CS 11125 - 35011 Rennes cedex

Tél 02 99 30 91 23 - Fax 02 99 30 28 15

heleos.fr

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de Bretagne et membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Rennes.

SARL au capital de 254 600 € - RCS Rennes 380 408 849 - Siret 380 408 849 00061 - Code APE 6920Z - N° TVA : FR 25 380 408 849
Membre du groupement de cabinets indépendants d'expertise comptable et de commissariat aux comptes **AUDECTA**

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} janvier 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 auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre société, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associée unique

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 autres documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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 société 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 du commissaire 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 :

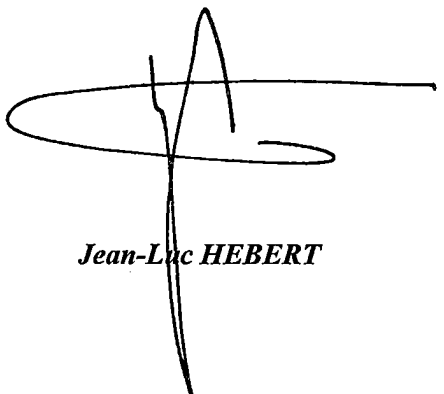
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Rennes

Le 19 février 2019

Le Commissaire aux Comptes

HELEOS



Jean-Luc HEBERT

BILAN

	2017	2018		
Actif (en euros)	Net	Brut	Amort & prov	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles	1 298 375	120 205	112 677	7 528
Immobilisations corporelles	1 309 579	2 882 982	1 676 346	1 206 636
Immobilisations financières :				
- Titres de participation				
- Prêts et créances				
- Autres immobilisations financières	146 620	147 657		147 657
Total Actif Immobilisé	2 754 574	3 150 844	1 789 023	1 361 821
Actif Circulant :				
Stocks et en-cours	80 042	92 684		92 684
Avances et acomptes versés sur commandes	237	237		237
Créances clients et comptes rattachés	522 824	616 353	13 598	602 755
Autres créances	300 670	307 581		307 581
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	59 707	26 543		26 543
Total Actif circulant	963 480	1 043 399	13 598	1 029 801
Charges constatées d'avance		106		106
Charges de régularisation				
Ecart de conversion actif				
Primes de Remboursement des Obligations				
TOTAL ACTIF	3 718 054	4 194 350	1 802 621	2 391 728

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Passif (en euros)	2017	2018
Capital	250 602	250 602
Primes d'émission	329 008	329 008
Réserves :		
- Réserve légale	3 329	3 329
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	63 244	63 244
Report à Nouveau	(793 506)	(1 054 177)
Résultat	(260 671)	(1 697 789)
Subventions	326 648	282 016
Provisions réglementées	37 194	40 818
Total Capitaux Propres	(44 153)	(1 782 950)
Autres fonds propres		
Provisions pour risques et charges	75 042	80 180
Total Provisions pour risques et charges	75 042	80 180
Dettes financières et assimilées	700 592	429 176
Av. et acptes reçus sur commandes en cours	401 169	319 688
Fournisseurs et comptes rattachés	552 323	651 318
Autres	2 033 082	2 694 316
Total Dettes	3 687 165	4 094 498
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 718 054	2 391 728

Elément des comptes annuels
 visés au présent rapport
 Le Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

(en euros)		2017	2018	
Produits d'exploitation				
Chiffre d'affaires		3 719 038	3 861 123	
Total Chiffre d'affaires		3 719 038	3 861 123	
Production stockée	Le Commissaire aux Comptes visés au présent rapport Elément des comptes annuels		13 494	
Production immobilisée			2 598	
Subventions d'exploitation				
		9 632		
Reprises sur amortissements et provisions et transferts de charges		9 632	16 092	
Autres Produits		85	198	
Total Produits d'exploitation		3 728 755	3 877 414	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats et charges externes	(2 402 658)	(2 764 358)		
Variation de stock	31 734	12 642		
Impôts, taxes et versements assimilés	(36 562)	(32 922)		
Salaires et traitements et charges sociales	(1 060 461)	(1 080 235)		
Dotations aux amortissements et provisions	(437 107)	(441 115)		
Autres charges	(399)	(53)		
Total Charges d'exploitation	(3 905 453)	(4 306 041)		
Résultat d'exploitation	(176 697)	(428 627)		
Produits financiers	1 314	40		
Charges financières	(70 489)	(54 489)		
Résultat financier	(69 175)	(54 449)		
Résultat courant avant impôt	(245 872)	(483 077)		
Résultat exceptionnel	(14 799)	(1 214 713)		
Participation des salariés aux résultats				
Intéressement				
Impôts sur les bénéfices				
Résultat net		(260 671)	(1 697 789)	

Règles et méthodes comptables

A- Faits marquants de l'exercice :

L'année 2018 est marquée par une augmentation du volume d'activité lié à la prise de marchés significatifs en collecte et traitement des DASRI : GREDHA EHPAD, CLCC Eugène Marquis, Laborizon permettant une optimisation des tournées. Les apports directs se développent pour le traitement des DASRI avec Proserve. L'activité D3E est en croissance.

L'exercice a été impacté par des arrêts répétés du centre de traitement en raison d'erreurs de tri de clients.

Le fonds commercial et la marque Sodicode ont été sorti des immobilisations fin août par le biais d'une mise au rebut, entraînant un impact négatif total sur le résultat de 1 200 383.87 €.

B- Principes et méthodes comptables :

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

1- Règles et méthodes comptables

Les comptes de la société SAS Sodicode sont établis en conformité avec les dispositions législatives et réglementaires applicables en France (Code du Commerce - articles L123-12 à L123-28), règlements ANC 2014-03 et ANC 2015-05.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- * de continuité de l'exploitation
- * de permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- * d'indépendance des exercices
- * et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2- Immobilisations incorporelles

Le poste "immobilisations incorporelles" comprend généralement les frais d'établissement et les fonds de commerce, les logiciels et autres immobilisations incorporelles (brevets, know-how).

Le cas échéant:

- * Les fonds de commerce et les frais d'établissement sont amortis sur une durée maximale de 10 ans;
- * Les autres immobilisations incorporelles (brevets, logiciels, know-how) sont amorties selon la méthode linéaire, en fonction de leur durée d'utilisation prévue et au maximum sur 20 ans;

Les frais de recherche et développement, le cas échéant, sont généralement comptabilisés en charges. Toutefois, lorsqu'il s'agit de projet débouchant sur un dépôt de brevet ou d'un projet industriel, les frais de recherche et développement sont comptabilisés à l'actif.

Une provision pour dépréciation peut être comptabilisée dans les résultats si la valeur d'utilité d'un élément incorporel vient à décliner de façon durable. Leur valeur fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constantes.

3- Immobilisations corporelles

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

Depuis le 1er Janvier 2005, la méthode par composants est utilisée dans la mesure du possible.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité prévue :

Constructions	10 à 20 ans	Elément des comptes annuels visés au présent rapport Le Commissaire aux Comptes
Installations techniques et agencements	3 à 10 ans	
Autres immobilisations corporelles	1 à 25 ans	

Une provision pour dépréciation peut être comptabilisée dans les résultats si la valeur d'utilité d'un élément corporel vient à décliner de façon durable.

4- Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées de dépôts et cautionnements et de titres de participation dans la société Séché Health Arequipa .

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

5- Stocks

Les stocks de fournitures et consommables sont évalués selon la méthode "Premier Entré, Premier Sorti".

Leur valeur brute comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks de matières valorisables sont évalués au cours du jour de clôture minoré d'une décote représentative des frais de distribution.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur de réalisation de ces stocks est inférieure à leur coût de revient.

6- Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur vénale est inférieure à la valeur comptable. Les provisions éventuelles sont déterminées selon une méthode forfaitaire conduisant à provisionner les créances dont l'antériorité excède 6 mois à 30%, celles dont l'antériorité excède 9 mois à 60% et celles dont l'antériorité excède 12 mois à 100%. Parallèlement à cette méthode forfaitaire, est réalisée une analyse individuelle et historique des dossiers.

Les autres créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision est constituée dès que la situation du débiteur est compromise.

7- Valeurs mobilières de placement

[N/A]

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

8- Provisions pour risques et charges

Ces provisions sont destinées à couvrir les risques et charges que des événements survenus ou en cours

rendent probables, nettement précisées quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

9- Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire. La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

10- Subventions

Les subventions d'investissement inscrites dans les capitaux propres sont réintégrées au résultat fiscal au rythme d'amortissement des biens subventionnés.

11- Retraites et engagements assimilés

L'évaluation des indemnités de fin de carrière est effectuée à partir des hypothèses suivantes:

- * méthode "prospective" fondée sur les salaires et des droits de fin de carrière;
- * utilisation de la table générationnelle TGF 2005;
- * application d'un taux de charges sociales de 45% l'an pour les non cadres et de 50% pour les cadres;

* l'âge de départ à la retraite des cadres est fixé à 67 ans à l'initiative de l'entreprise et celui des non cadres à 65 ans à leur initiative;

* un turn over compris entre 6% et 7% pour les cadres et entre 3% et 4% pour les non cadres, étant entendu que le turn over est ramené à zéro sur les 3 années précédant le départ en retraite;

* la quotité des droits acquis au terme est validée à partir des derniers salaires connus estimés à terme. Pour ce faire, il est appliqué un taux de progression des salaires de 2,16% pour les cadres et de 1,56% pour les non cadres, incluant un effet de l'inflation de 1,13%;

* prise en compte d'un taux d'actualisation de 1,1%.

La provision pour IDR correspond au montant net de l'engagement calculé déduction faite des montants externalisés.

Au 31/12/2018, le calcul de l'engagement a été mis à jour et aucun versement complémentaire externe n'est réalisé, conduisant à la constatation d'une provision de 49 683€.

12- Résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels du compte de résultat sont déterminés en retenant la conception du Plan Comptable Général; ils incluent donc les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires et les éléments extraordinaires. Les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires sont ceux dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise, soit parce qu'ils sont inhabituels dans leur montant ou leur incidence, soit parce qu'ils surviennent rarement.

13- Centralisation des paiements de TVA

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport

[N/A]

Le Commissaire aux Comptes

14- Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

La société a opté pour l'inscription du CICE en réduction des charges de personnel pour un montant de 41 469 EUR. Le CICE a permis le financement de l'amélioration de la compétitivité de notre entreprise, en nous permettant de poursuivre nos efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement et de prospection de nouveaux marchés.

15- Trésorerie de Groupe

La société SAS Sodicode est membre du Groupe Sèche Environnement qui a mis en place un système de gestion centralisée de trésorerie conformément à l'article 12 chapitre 11 de la loi n°84-46 du 24/01/1984 relative à l'activité et au contrôle des établissements de crédit.

Dans ce cadre, la société SAS Sodicode a signé une convention de trésorerie centralisée avec la société Sèche Healthcare en date du 02/10/2015 précisant les droits et obligations des parties, modifiée par un avenant le 08/12/2017.

16- Administrateurs non salariés

Aucune rémunération n'a été versée aux administrateurs non salariés au titre de l'exercice 2017. La rémunération allouée aux membres des organes de direction n'est pas communiquée car elle reviendrait à donner une information individuelle.

17- Nom de la société consolidante :

Identité de la société mère consolidant les comptes de notre société:

SECHE ENVIRONNEMENT

SA au capital de 1 571 546,40 €

Siège social "Les Hêtres" CS 20020 53811 Changé Cedex

RCS Laval B 306 917 535

Par ailleurs le Groupe Séché Environnement est un palier consolidé par le Groupe SECHE

"SAS au capital de 103 304 070,00 €"

Siège social "Les Hêtres" CS 20020 53811 Changé Cedex

RCS Laval B 413 957 804

Les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenus à l'adresse ci-dessus.

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 1 - Immobilisations corporelles et incorporelles - Valeur Brute

(en euros)	Valeur brute	Acquisitions	Diminutions	Autres Mvts	Valeur brute
	Début Exercice	Apports, création	Par Cessions, mise hors	(virt compte à compte)	Fin Exercice
	Décembre 2017		service		Décembre 2018
Libellés					
Immobilisations incorporelles					
Frais établisst, recherche et développement					
Autres immobilisations incorporelles	1 660 447	5 575	(1 545 817)		120 205
Immobilisations incorporelles - valeur brute	1 660 447	5 575	(1 545 817)		120 205
Immobilisations corporelles					
Terrains et constructions	71 348				71 348
Installations techniques	1 909 802	151 317			2 061 120
Installations générales, agcts et divers	293 259	35 231		6 099	334 589
Matériel de transport	168 173		(31 218)		136 955
Matériel de bureau	120 114	3 590			123 704
Immeubles de placement					
Immobilisations corporelles en concession					
Immobilisations corporelles en cours	122 564	38 801		(6 099)	155 265
Avances et acomptes sur immob. corporelles					
Immobilisations corporelles - valeur brute	2 685 261	228 938	(31 218)		2 882 982
Total Général	4 345 708	234 513	(1 577 034)		3 003 187

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 2 - Immobilisations corporelles et incorporelles - Amortissements

(en euros)	Montant	Augmentations	Diminutions	Autres Mvts (virt compte à compte)	Montant
	Début Exercice Décembre 2017	Dotations	Reprises		Fin Exercice Décembre 2018
Libellés					
Immobilisations incorporelles					
Frais établisst, recherche et développpt - Amort					
Autres immobilisations incorporelles - Amort	362 072	96 038	(345 433)		112 677
Immobilisations incorporelles - amortissements	362 072	96 038	(345 433)		112 677
Immobilisations corporelles					
Terrains et constructions Amort	71 348				71 348
Installations techniques - Amort.	919 638	282 309			1 201 947
Installations générales, agcts et divers Amort	174 057	16 930			190 987
Matériel de transport - Amort.	99 165	26 946	(31 218)		94 893
Matériel de bureau - Amort.	111 474	5 696			117 170
Immeubles de placement - Amort.					
Immobilisations corporelles en concession - Amort					
Immobilisations corporelles - amortissements	1 375 682	331 882	(31 218)		1 676 346
Total Général	1 737 754	427 920	(376 651)		1 789 023

Elément des comptes annuels
 visés au présent rapport
 Le Commissaire aux Comptes

Note 3 - Immobilisations financières - Valeur Brute

(en euros)	Valeur brute	Acquisitions	Diminutions	Autres Mvts	Valeur brute
	Début Exercice	Apports, création	Par Cessions, mise hors service	(virt compte à compte)	Fin Exercice
Libellés	Décembre 2017				Décembre 2018
Titres de participation					
Autres titres immobilisés		1 037			1 037
Créances rattachées à participation et prêts					
Actions propres					
Autres immobilisations financières	146 620				146 620
Immobilisations financières brutes	146 620	1 037			147 657

Élément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

DETAIL DES TITRES DE PARTICIPATION				
(en euros)	Valeur nette	Valeur brute	Provision	Valeur nette
Libellés	2017			2018
Sociétés civiles immobilières				
Sociétés commerciales				
Total				

Elément des comptes annuels
 Visés au présent rapport
 Le Commissaire aux Comptes

Note 4 - Stocks et en-cours

<u>Stocks et encours (en euros)</u>	Valeur NETTE N-1 Décembre 2017	Valeur brute FIN Décembre 2018	Provisions Décembre 2018	Valeur NETTE FIN Décembre 2018
Libellés				
Stocks de matières premières et autres appro.	80 042	92 684		92 684
Stocks d'encours de biens et services				
Stocks de produits				
Stocks de marchandises				
Total Général	80 042	92 684		92 684

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 5 -Valeurs mobilières de placement

	31 Décembre 2018
(en euros)	Montant
Sicav Dépôts à terme Produits à recevoir	
Total Valeurs Mobilières de Placement	[N/A]

Le détail des SICAV est le suivant:

(en euros)	Nombre de parts	Montant
Total SICAV		

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 6 . 1 - Échéances des créances

CREANCES (en euros)	Valeur brute Fin Décembre 2018	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<i>Libellés</i>			
Créances rattachées			
Prêts			
Autres immobilisations financières	147 657		147 657
Créances de l'Actif Immobilisé	147 657		147 657
Clients douteux			
Autres créances clients	616 353	616 353	
Personnel et comptes rattachés	1 464	1 464	
Organismes sociaux			
Etat - Autres créances	90 736	90 736	
Etat - Impôts sur les bénéfices	153 624	30 283	123 341
Débiteurs divers	61 994	61 994	
Groupe et associés			
Créances de l'Actif Circulant	924 172	800 831	123 341
Charges constatées d'avance	106	106	
Charges de régularisation			
Total Général	1 071 935	800 937	270 998

Element des comptes annuels
 visés au présent rapport
 Le Commissaire aux Comptes

Note 6 . 2 - ÉCHEANCES des DETTES

DETTES (en euros)	Décembre 2018	Moins 1 an	A +1 an & < 5 ans	A + de 5 ans
Auprès des Etablissements de crédit (*)	35 699	35 699		
Emprunts et dettes financières divers (**)	393 477	225 289	168 189	
Total Échéances Dettes Financières	429 176	260 987	168 189	
Fournisseurs et comptes rattachés	597 905	597 905		
Personnel et comptes rattachés	73 832	73 832		
Dettes organismes sociaux	72 837	72 837		
Dettes fiscales (hors IS-TVA-TGAP-Taxe Locale)	90 077	90 077		
Etat - Impôts sur les bénéfices (P)				
Fournisseurs d'immobilisations	53 413	53 413		
Groupe et associés	2 068 970	2 068 970		
Autres dettes	708 288	513 988	194 300	
Total Échéances Passif Circulant	3 665 322	3 471 022	194 300	
Produits constatés d'avance				
Total Échéances Cptes Régul Passif				
Total Échéances Dettes	4 094 498	3 732 010	362 489	

* Emprunts remboursés en cours d'exercice : 48 199 Emprunts souscrits en cours d'exercice: 0

** Dettes rattachées à participations remboursées en cours d'exercice : 224 251 Dettes rattachées à participations souscrites en cours d'exercice: 0

Elément des comptes annuels
 visés au présent rapport
 Le Commissaire aux Comptes

Note 7 - Composition du CAPITAL SOCIAL

		<u>Nombre</u>	<u>Valeur nominale</u>
1- Actions composant le capital social au	31 Décembre 2017	125 301	2,00 €
Augmentation de capital			
Diminution du capital			
2- Actions composant le capital social au	31 Décembre 2018	125 301	2,00 €

Elément des comptes annuels
Visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 8 - Tableau de Variation des CAPITAUX PROPRES

(en euros)		
Capitaux propres au	31 Décembre 2017	(44 153)
Augmentation de capital		
Diminution de capital		
Dividendes (-)		
Variations subv. Invest. provisions réglementées		(41 008)
Résultat de l'exercice		(1 697 789)
Autres mouvements		
Capitaux propres au	31 Décembre 2018	(1 782 950)

Elément des comptes annuels
 Visés au présent rapport
 Le Commissaire aux Comptes

Note 9 - PROVISIONS

(en euros)	Montant					Montant
	Début					Fin
		Mouvements de l'exercice				
	Exercice	Mouvements de périmètre	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées et transfert de comptes	Exercice
Libellés						
Provisions réglementées	37 194	0	8 974	(5 350)	0	40 818
Provisions perte de change	0	0	0	0	0	0
Provisions pour risques	18 445	0	0	0	0	18 445
Provisions pour charges	56 597	0	5 138	0	0	61 735
Provisions pour risques et charges	75 042	0	5 138	0	0	80 180
Prov. sur immob. incorporelles	0	0	0	0	0	0
Prov. sur immob. corporelles	0	0	0	0	0	0
Prov. autres immob. financières	0	0	0	0	0	0
Provisions sur stock	0	0	0	0	0	0
Provisions comptes clients	19 036	0	8 057	(13 494)	0	13 598
Autres provisions pour dépréciation	0	0	0	0	0	0
Provisions pour dépréciation	19 036	0	8 057	(13 494)	0	13 598
Total Général	131 272	0	22 169	(18 844)	0	134 596

Elément des comptes annuels
 Visés au présent rapport
 Le Commissaire aux Comptes

Note 10 -Charges à payer

(en euros)		31 Décembre 2018
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan		Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		185
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		174 244
Clients, avoirs à établir		
Dettes fiscales et sociales		101 088
Intérêts courus sur comptes courants créditeurs		
Dettes diverses		
Total Charges à payer		275 517

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 11 -Produits à recevoir

(en euros)	31 Décembre 2018
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées aux participations	
Créances clients et comptes rattachés	
Créances fiscales et sociales	
Autres créances d'exploitation	
Intérêts courus sur comptes courants débiteurs	
Valeurs mobilières de placement	
Total Produits à recevoir	

Elément des comptes annuels
 Visés au présent rapport
 Le Commissaire aux Comptes

Note 12 -Charges et Produits constatés d'avance

(en euros)	31 Décembre 2018	
	Charges	Produits
CCAV d'exploitation	106	
Autres	0	
Total	106	

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 13 -Entreprises liées et participations

(en euros)		Montant concernant les entreprises	
Postes du Bilan	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
<u>ACTIF</u>			
Titres de participation			
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Créances clients et comptes rattachés	4 878		
Comptes courants débiteurs (yc ICNE)			
Autres créances			
Total Actif	4 878		
<u>PASSIF</u>			
Dettes financières	392 440		1 037
Dettes d'exploitation	122 494		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Comptes courants créditeurs (yc ICNE)	2 068 970		
Total Passif	2 583 904		1 037

Conformément aux règlements ANC n° 2010-02 et 2010-03, nous vous informons que les transactions avec les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché au cours de l'exercice.

Note 14 - Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

31 Décembre 2018						
(en euros)	Résultat avant Impôt et après participation	Retraitement Fiscaux ventilés exploit/fin/except		Résultat fiscal ventilé exploit / fin / except	Impôt dû	Résultat net
		+ Réintégrations	- Déductions			
Résultat exploitation	(428 627)	216 748	(191 816)	(403 695)		(428 627)
Résultat financier	(54 449)			(54 449)		(54 449)
Résultat courant avant rés except et avant impôts	(483 077)	216 748	(191 816)	(458 145)		(483 077)
Résultat exceptionnel	(1 214 713)			(1 214 713)		(1 214 713)
Participation des salariés						
Intéressement 648000						
Imputation déficits antérieurs sur le résultat						
Ecart de méthode ECARTMETH						
IS Contrôles et corrections 696000						
Intégration fiscale et/ou contrib 10% et maj. 15% 698000						
Total	(1 697 789)	216 748	(191 816)	(1 672 857)		(1 697 789)

Le Commissaire aux Comptes
présenté au présent rapport
Elément des comptes annuels

Note 15 -Incidences des Evaluations Fiscales Dérogatoires

	31 Décembre 2018
(en euros) .	Montant
Résultat de l'Exercice	(1 697 789)
Impôt sur les bénéfices	
Résultat Avant Impôt	(1 697 789)
Variations des provisions réglementées	
- Amortissements dérogatoires	3 624
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (AVT IMPOT)	(1 694 166)

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 16 -Variation des impôts différés ou latents

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		31 Décembre 2018								
Nature des Différences Temporaires (en euros)	Compte	A Nouveau	Mouvement s de nérimètre	Acquisition	Dotations exceptionnel les	Rembourse ment (-)	Reprises exceptionnel les (-)	Transfert de comptes à comptes	Autres mouvement s	Montant bases
Amortissements dérogatoires	145000	37 194			8 974		(5 350)			40 818
Subventions d'investissement	130000	326 648				(44 632)				282 016
Charges différées	CDIFF									
Charges étalées	CETAL									
Dépense GER	DGER	73 315					142 010			215 325
Charges financières incorporées en immos ou stocks	CFININC									
QP de pertes dans un ent. fisc. transparente	QPP									
Autres charges déduites non comptab.	AUTCDFNCC									
Plus values de cession dt l'imposition est étalée	PVCES									
Intérêts Moratoires	IMOR									
Dividendes acquis non encore encaissés	DIV									
Bénéfice partiel sur opérations à long terme	BOPELT									
Autres produits comptabilisés non imposés	AUTPCNIF									
Total des accroissements futurs		437 157			8 974	(44 632)	136 660			538 159
Quote part gain dans ent. fisc. transparente	QPG						Le Commissaire aux Comptes Visés au présent rapport Elément des comptes annuels			
Autre produits imposés non comptab.	AUTPIFNCP									
Provisions pour pensions et retraites	PPR	45 826			3 857					49 683
Autres provisions non admises fiscalement	APNAF									
Provisions pour congés payés	PPCP									
Organic	ORG									
Amort GER Industriel	AMORTGER	52 869			122 028					174 897
Participation des salariés	PARTSAL									
Regroupement d'entreprise	REGTENT									
Moins value LT	MVLT									
Autres charges comptab. non déduites	AUTCCNDF									
Montant des reports déficitaires	REPORT									
Montant des ARD	ARD									
Total des allègements futurs		98 695			125 885					224 580

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 17 -Ventilation du chiffre d'affaires

(en euros)	31 Décembre 2017	31 Décembre 2018
Collecte de déchets	3 161 562	3 292 335
Revente de marchandises	306 233	342 330
Produits des activités annexes	5 738	1 136
Autres	245 505	225 322
Total Chiffre d'affaires	3 719 038	3 861 123

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 18 -Transferts de charges

(en euros)	31 Décembre 2017	31 Décembre 2018
Transfert de charge d'exploitation	9 632	2 598
Transfert de charge avantage en nature		
Transfert de charge Rbt IDR / IFC		
Autres		
Total Transferts de charges	9 632	2 598

Elément des comptes annuels
Visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 19 - Résultat FINANCIER

(en euros)	31 Décembre 2017		31 Décembre 2018	
	Charges	Produits	Charges	Produits
Postes du résultat				
Intérêts et charges financières	70 489		54 489	
Produits financiers et assimilés		1 314		40
Reprises ou dotations (-) provisions financières nettes				
Transfert de charges financières				
Différence de change réalisée nette				
Totaux	70 489	1 314	54 489	40
Résultat Financier	(69 175)		(54 449)	

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 19 - Résultat FINANCIER réalisé avec les entreprises liées

(en euros)	Décembre 2017		Décembre 2018	
Postes du résultat	Charges	Produits	Charges	Produits
Intérêts et charges financières	65 555		51 779	
R3 - Intérêts et charges assimilés	65 555		51 779	
R3 - Charges nettes sur cession de VMP				
Produits financiers et assimilés				
Produits des participations				
Dividendes reçus des sociétés en ME				
Produits de trésor et équivalents de trésorerie				
Intérêts / Revenu créances rattachées à participat				
Intérêts / C/C refinancement mère				
Revenus des titres immobilisés				
Revenus des prêts				
Revenus des autres créances et VMP				
Produit compte courant de trésorerie				
Autres intérêts et produits assimilés				
Produits financiers sur instruments de couverture				
Autres produits financiers				
Produits d'actualisation - créances et dettes				
Aut pds fin. - PV&MV / instruments dérivés				
Produits nets sur cession de VMP				
Transfert de charges financières				

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 20 - Résultat EXCEPTIONNEL

(en euros) Postes du résultat	31 Décembre 2017		31 Décembre 2018	
	Charges	Produits	Charges	Produits
Produits exceptionnels sur op. de gestion		48 802		44 632
Charges except. sur op de gestion	30 446		56 037	
Résultat sur op de gestion		18 356	11 405	
Produits exceptionnels sur op. de capital		529		700
Charges except. sur op de capital	521		1 200 384	
Résultat sur op de capital		8	1 199 684	
Rep. provisions except.		2 578		5 350
Dotations except. aux amortis et provisions	35 742		8 974	
Autres provisions	33 164		3 624	
Transferts de charges exceptionnelles				
Totaux	66 708	51 909	1 265 394	50 682
Résultat Exceptionnel	(14 799)		(1 214 713)	

Elément des comptes annuels
 visés au présent rapport
 Le Commissaire aux Comptes

Note 21 -Effectif moyen

	31 Décembre 2017			31 Décembre 2018		
	Effectif moyen	Personnel mis à disposition	Total	Effectif moyen	Personnel mis à disposition	Total
Cadres	4		4	3		3
ETAM	17		17	12		12
Ouvriers	4		4	10		10
Autres						
Total	25		25	25		25

Elément des comptes annuels
Vus au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Note 22 - Engagements financiers Hors bilan

ENGAGEMENTS DONNES

Engagements hors bilan nés des opérations de l'activité courante (en euros)	Montant
Engagements donnés - Garanties financières - Engagements liés à la responsabilité d'associés dans les SCI	
Total	

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
Le Commissaire aux Comptes

Engagements donnés dans le cadre de l'endettement (en euros)	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises Liées	Autres
Pensions, indemnités						
- Avals						
- Cautions						
- Garanties						
- Autres	24 998					24 998
Total	24 998					24 998

Engagements hors bilan donnés dans le cadre de l'activité de gestion de taux d'intérêt (en euros)	Montant
Engagements donnés - Swaps - Caps - Collars - Instruments non éligibles	
Total	

ENGAGEMENTS RECUS

Engagements reçus (en euros)	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises Liées	Autres
- Avals						
- Cautions						
- Garanties						
- Autres						
Total						

ENGAGEMENTS RECIPROQUES

Engagements réciproques (en euros)	Coût d'entrée (1)	Dotations aux amortissements		Valeur nette
Immobilisations en crédit-bail		De l'exercice	Cumulé	
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériels et outillages				
- Autres immobilisations corporelles	229 810	39 399	73 869	155 941
- Immobilisations en cours				
Total	229 810	39 399	73 869	155 941

(1) Valeur de ces biens au moment de la signature des contrats

(2) Dotations de l'exercice et dotations cumulées qui auraient été enregistrées pour ces biens s'ils avaient été acquis

Engagements réciproques (en euros)	Redevances payées		Redevances restant à courir				Prix d'achat résiduel
Engagements de crédit-bail	De l'exercice	Cumulé	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans	Total	
- Terrains							
- Constructions							
- Installations techniques, matériels et outillages							
- Autres immobilisations corporelles	41 258	77 888	41 258	97 725		138 982	17 463
- Immobilisations en cours							
Total	41 258	77 888	41 258	97 725		138 982	17 463