RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 02925
Numéro SIREN : 311 146 435
Nom ou dénomination : SODIGEMA

Ce dépôt a été enregistré le 29/04/2021 sous le numéro de dépôt 13542

cerfa N°15949*02
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 - SD 2020

Désignation de l'entreprise : SODIGEMA
Adresse de l'entreprise 32 rue du Général Gallieni 93110 ROSNY-SOUS-BOIS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 13
Durée de l'exercice précédent* 12

29 AVR. 2021

Numéro SIRET* 3 1 1 1 4 6 4 3 5 0 0 0 6 1 — Néant ☐ *

copie conforme à l'original,
la Présidente

Exercice N clos le, 31/10/2020

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC		
	Frais de développement*	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AE	20 680	AG	20 680	
	Fonds commercial (1)	AH	838 470	AI		838 470
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	2 849 958	AQ	2 801 925	48 034
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	796 616	AS	768 498	28 118
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 585 007	AU	1 174 756	410 251
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX	2 490	AY		2 490
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	12 603	CV		12 603
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	8 204	BE		8 204
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	122 500	BI		122 500
	TOTAL (II)	BJ	6 236 527	BK	4 765 858	1 470 669
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	805 750	BU		805 750
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	160 114	BY		160 114
	Autres créances (3)	BZ	1 696 047	CA	368 783	1 327 264
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ...)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	3 521 821	CG		3 521 821
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	95 810	CI		95 810
	TOTAL (III)	CJ	6 279 542	CK	368 783	5 910 759
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	12 516 069	1A	5 134 642	7 381 428

Renvois :	(1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

cerfa

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 - SD 2020

Désignation de l'entreprise SODIGEMA — Néant ☐*

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 190 000)	DA	190 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	146 936
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	19 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	150 827
	Report à nouveau	DH	725 458
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 083 904
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 316 125
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	63 545
	Provisions pour charges	DQ	459 072
	TOTAL (III)	DR	522 617
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligatoires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	721 161
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	492 570
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	31 931
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 405 700
	Dettes fiscales et sociales	DY	889 677
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 576
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	4 542 615
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	71
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 381 428

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 337 387
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

cerfa

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

DGFiP N° 2052 - SD 2020

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SODIGEMA — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA / FB / FC	25 980 202		FC	25 980 202
	Production vendue { biens *	FD / FE / FF			FF	
	Production vendue { services *	FG / FH / FI	514 539		FI	514 539
	Chiffres d'affaires nets *	FJ / FK / FL	26 494 741		FL	26 494 741
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	45 822
	Autres Produits (1) (11)				FQ	15 483
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	26 556 047
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	18 893 945
	Variation de stock (marchandises) *				FT	-37 697
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	35 652
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	3 138 913
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	199 245
	Salaires et traitements *				FY	1 759 242
	Charges sociales (10)				FZ	490 896
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *				GA	205 489
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	22 128
	Autres charges (12)				GE	4 258
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	24 712 068
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	1 843 978
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**				GH	2 561
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	9 840
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	9 840
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	10 274
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	10 274
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	-434
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 846 105

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

cerfa

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

DGFiP N° 2053 - SD 2020

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise SODIGEMA — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	15 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	44 967
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	59 967
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	35
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	13 746
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	119 317
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	133 098
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-73 131
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	196 590
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	492 479
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	26 628 414
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	25 544 510
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 083 904

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	3 905
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	16 286
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
(9)	Dont transfert de charges	A1	11 128
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	184
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 — Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDES	35	
VALEUR NETTE COMPTABLE	13 746	
PROVISION TASCOM	119 317	
PRODUITS DE CESSION DES IMMO		15 000
REPRISE TASCOM		44 967

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

ANNEXE

ANNEXE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

ANNEXE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2020 dont le total est de 7 381 427.55 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 083 904.43 Euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 31/10/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 22/01/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Par décision prise le 10 septembre 2020 par l'associée unique, la SARL SODIMAGG, la date de clôture de l'exercice social a été modifiée et reportée au 31 octobre.
En conséquence l'exercice clos a une durée de 13 mois, ce qui rend difficile la comparaison avec l'exercice précédent.

L'entreprise constate que la crise sanitaire liée à la Covid-19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité de supermarché.

Dans le respect des mesures sanitaires décidées par le gouvernement elle a maintenu son établissement ouvert pendant la période de confinement du printemps 2020.

Elle n'a pas subi de baisse de son chiffre d'affaires et en conséquence, elle n'a pas eu recours aux différentes mesures mises en place par le gouvernement.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- 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 comptes annuels au 31/10/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Evènements postérieurs à la clôture des comptes annuels

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la prolongation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-1310 constituent un évènement postérieur au 31 octobre 2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 octobre 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 octobre 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci estime qu'il n'y aura pas d'impact significatif de ces nouvelles mesures sanitaires sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

ANNEXE

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	10 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 7 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 ans
- Installations générales	5 à 20 ans
- Logiciel informatiques	1 an
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et infor.	3 à 15 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks de marchandises sont évalués selon la méthode du prix d'achat en "trois fois net" comprenant :

- le dernier prix d'achat net facturé (PNF)
- les frais accessoires d'achat
- les coût logistiques en provenance des centrales d'achats
- les ristournes et coopérations commerciales perçues

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

INTÉGRATION FISCALE

La société SODIGEMA fait parti d'un groupe d'intégration fiscale dont la société SODIMAGG est la Société Mère.
La convention d'intégration fiscale prévoit que les filles comptabilisent dans leurs comptes l'impôt qu'elles auraient eu à acquitter en l'absence d'intégration fiscale, l'économie ou la charge complémentaire étant comptabilisée dans la Société Mère.
Au titre de l'exercice clos le 31/10/2020, le bénéfice d'ensemble ressort à 3.097.545 € et la charge complémentaire d'impôt à 33.343 €, comptabilisée chez SODIMAGG.

ANNEXE

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Supermarché à ROSNY SOUS BOIS	838 470			838 470
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**838 470**			**838 470**

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	838 470

ANNEXE

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immobi. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	859 149		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	2 849 959		
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		796 616		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 103 015		257 235
		Matériel de transport	64 281		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	190 605		2 321
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				2 490
		TOTAL	5 004 476		262 046
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		12 603		
	Autres titres immobilisés		8 204		
	Prêts et autres immobilisations financières		122 500		
		TOTAL	143 307		
		TOTAL GENERAL	6 006 932		262 046

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			859 149	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			2 849 959	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				796 616	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			1 360 250	
		Matériel de transport		32 450	31 831	
		Mat. bureau, inform., mobilier			192 926	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes				2 490	
		TOTAL		32 450	5 234 072	
FINANCIÈRES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				12 603	
	Autres titres immobilisés				8 204	
	Prêts & autres immob. financières				122 500	
		TOTAL			143 307	
		TOTAL GENERAL		32 450	6 236 528	

ANNEXE

CADRE A : SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	20 680			20 680
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	2 731 149	70 776		2 801 925
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		735 109	33 389		768 498
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	874 971	85 288		960 259
	Matériel de transport	37 738	11 207	18 704	30 241
	Mat. bureau et informatiq., mob.	179 426	4 829		184 256
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		4 558 393	205 489	18 704	4 745 179
TOTAL GENERAL		4 579 073	205 489	18 704	4 765 858

CADRE B : VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	98 239		34 694	63 545
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts	384 722	119 317	44 967	459 072
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	**482 961**	**119 317**	**79 661**	**522 617**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation	346 655	22 128		368 783
	TOTAL	**346 655**	**22 128**		**368 783**
	TOTAL GÉNÉRAL	**829 616**	**141 445**	**79 661**	**891 400**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		22 128	34 694	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		119 317	44 967	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		122 500		122 500
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		160 114	160 114	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		156	156	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	124 481	124 481	
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés	74 122	74 122	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		377 826	377 826	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		1 119 462	1 119 462	
	Charges constatées d'avance		95 810	95 810	
	TOTAUX		**2 074 471**	**1 951 971**	**122 500**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ANNEXE

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SARL SODIMAGG
SIRET : 520 044 314 00026
Route de Mantes
95420 MAGNY-EN-VEXIN

ANNEXE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	95 810
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**95 810**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	156 076
Autres créances	705 748
Disponibilités	
TOTAL	**861 824**

ANNEXE

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFERENTES CATEGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200.00	950.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	200.00	950.00

ANNEXE

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés		168 655		27 935		196 590
- participation des salariés		4 809		4 011		8 820
- contribution sociale de solidarité		56 327		21 229		77 556
- autres						
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	229 791		53 175		282 966	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

ANNEXE

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	721 161	547 864	173 297	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		91	91		
Fournisseurs & comptes rattachés		2 405 700	2 405 700		
Personnel & comptes rattachés		529 226	529 226		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		177 241	177 241		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	129 533	129 533		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	53 677	53 677		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		492 479	492 479		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 576	1 576		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**4 510 684**	**4 337 387**	**173 297**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 220 000
Emprunts remboursés en cours d'exer. 19 687
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	91
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 152
Dettes fiscales et sociales	498 673
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**633 916**

ANNEXE

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 107 444.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0.50 %
Table de mortalité	INSEE 2015-2017
Départ volontaire à	62 ans

Actualisation salaires : 1.50%

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Emprunt crédit coopératif 500 k€ :						
Nantissement général sur le fond de commerce						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	107 444					107 444

TOTAL 107 444 — 107 444

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL

ANNEXE

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant de honoraires facturés, au titre du contrôle légal des comptes, par le Commissaire aux comptes s'élève à 8.452 euros contre 6.500 euros sur l'exercice N-1.

ANNEXE

LES EFFECTIFS

	31/10/2020	30/09/2019
Personnel salarié :	**66.14**	**76.00**
Ingénieurs et cadres	2.53	3.00
Agents de maîtrise	7.00	7.00
Employés et techniciens	56.61	66.00
Ouvriers		

ANNEXE

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	25 980 202		25 980 202
Coopérations commerciales	492 009		492 009
Commissions sur ventes	7 967		7 967
Ventes de déchets	2 358		2 358
Locations immobilières	10 292		10 292
Autres produits annexes	1 913		1 913
Chiffre d'affaires	**26 494 741**		**26 494 741**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 843 978	1 902 436	570 063	1 273 915
RÉSULTAT FINANCIER	-434	-434	-122	-312
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-73 131	-73 096	-20 467	-52 664
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-196 590	-168 655	-47 223	-149 367

SODIGEMA
Société par Actions Simplifiée au capital de 190 000 euros
Siège Social : ROSNY SOUS BOIS (Seine-Saint-Denis),
32/34 rue Gallieni,
---
311 146 435 RCS BOBIGNY

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2020 SOUMISE A L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 13 AVRIL 2021

(Article L.232-23, alinéa I-2° du Code de Commerce)

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 083 904,43 € en totalité au compte de report à nouveau bénéficiaire.

copie conforme à l'original,
la Présidente

SODIGEMA
Société par Actions Simplifiée au capital de 190 000 euros
Siège Social : ROSNY SOUS BOIS (Seine-Saint-Denis),
32/34 rue Gallieni,
---
311 146 435 RCS BOBIGNY

TEXTE DE LA DECISION CONCERNANT L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2020 ADOPTEE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 13 AVRIL 2021

(Article L.232-23, alinéa I-2° du Code de Commerce)

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 083 904,43 € en totalité au compte de report à nouveau bénéficiaire.

L'associée unique rappelle que les dividendes versés au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles
30.09.2019	Néant	Néant
30.09.2018	493 200 €	Néant
30.09.2017	247 000 €	Néant

copie conforme à l'original,
la Présidente

AUDIT CERTIFICATION D'ENTREPRISE – SARL ACDE
74 Avenue de Thiès B.P. 65173 – 14075 CAEN CEDEX 5
Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de CAEN

SODIGEMA

S.A.S.
au capital de 190 000 €

Siège social :
32 rue du Général Gallieni
93110 ROSNY SOUS BOIS

RCS 311.146.435

- - - - -

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2020

Ce rapport contient 5 pages et 21 annexes

SODIGEMA
S.A.S. au capital de 190 000 €
Siège social : 32 rue du Général Gallieni
93110 ROSNY SOUS BOIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/10/20

A l'Associée Unique de la SAS SODIGEMA

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 S.A.S. SODIGEMA relatifs à l'exercice de 13 mois clos le 31/10/2020, 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.

- *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/10/19 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne :

- la méthode de valorisation et de détermination des stocks décrite au point « STOCKS » de l'annexe ;
- l'approche et l'estimation des provisions pour risques et charges ;
- le contrôle des procédures et la validation du chiffre d'affaires.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

- *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.

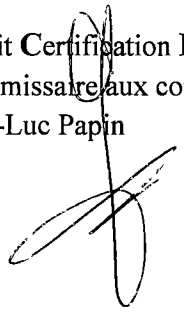
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 Caen, le 8 Avril 2021

Audit **C**ertification **D'E**ntreprise
Commissaire aux comptes
Jean-Luc Papin



BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/10/20 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au 30/09/19
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	20 680	20 680		
Fonds commercial (1)	838 470		838 470	838 470
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 849 958	2 801 925	48 034	118 810
Installations tech., matériel et outillages industriels	796 616	768 498	28 118	61 507
Autres immobilisations corporelles	1 585 007	1 174 756	410 251	265 765
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	2 490		2 490	
Immobilisations financières (2)				
Participations	12 603		12 603	12 603
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	8 204		8 204	8 204
Prêts				
Autres immobilisations financières	122 500		122 500	122 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**6 236 527**	**4 765 858**	**1 470 669**	**1 427 858**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	805 750		805 750	768 052
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	160 114		160 114	5 452
Autres créances (3)	1 318 220	368 783	949 437	898 383
Groupe et associés (3)	377 826		377 826	736 842
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 521 821		3 521 821	1 605 885
Charges constatées d'avance (3)	95 810		95 810	76 599
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**6 279 542**	**368 783**	**5 910 759**	**4 091 215**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**12 516 069**	**5 134 642**	**7 381 428**	**5 519 073**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/10/20	Valeurs au 30/09/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 190 000)	190 000	190 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	146 936	146 936
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	19 000	19 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	150 827	150 827
Report à nouveau	725 458	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 083 904	725 458
SITUATION NETTE	2 316 125	1 232 221
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 316 125**	**1 232 221**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	63 545	98 239
Provisions pour charges	459 072	384 722
TOTAL PROVISIONS	**522 617**	**482 961**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	721 161	520 896
Emprunts et dettes financières diverses (3)	91	70
Groupe et associés	492 479	292 968
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	31 931	29 817
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 405 700	2 279 411
Dettes fiscales et sociales	889 677	679 513
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 576	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		1 238
TOTAL DETTES	**4 542 615**	**3 803 912**
Écarts de conversion passif	71	-21
TOTAL GÉNÉRAL	**7 381 428**	**5 519 073**
(1) Dont à plus d'un an	*173 297*	
(1) Dont à moins d'un an	*4 337 387*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		*48*
(3) Dont emprunts participatifs		

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/10/19 au 31/10/20			Du 01/10/18 au 30/09/19
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	25 980 202		25 980 202	22 955 826
Production vendue (biens et services)	514 539		514 539	423 917
Montant net du chiffre d'affaires	**26 494 741**		**26 494 741**	**23 379 743**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			45 822	17 203
Autres produits			15 483	19 028
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**26 556 047**	**23 415 974**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			18 893 945	16 686 779
Variation de stocks			-37 697	57 702
Achats de matières premières et autres approvisionnements			35 652	39 145
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes			3 138 913	2 891 522
Impôts, taxes et versements assimilés			199 245	239 292
Salaires et traitements			1 759 242	1 518 930
Charges sociales			490 896	460 234
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			205 489	235 805
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			22 128	
Autres charges			4 258	4 584
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**24 712 068**	**22 133 992**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**1 843 978**	**1 281 982**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée			2 561	2 846
Perte ou bénéfice transféré				

Audit Certification D'Entreprise

Commissaire aux comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

	Du 01/10/19 Au 31/10/20	Du 01/10/18 Au 30/09/19
Produits financiers		
De participation (3)		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 840	9 716
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**9 840**	**9 716**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	10 274	3 130
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**10 274**	**3 130**
RÉSULTAT FINANCIER	**-434**	**6 586**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**1 846 105**	**1 291 414**
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 000	8 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	44 967	79 865
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**59 967**	**87 865**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	35	2 043
Sur opérations en capital	13 746	3 708
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	119 317	103 006
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**133 098**	**108 757**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-73 131**	**-20 892**
Participation des salariés aux résultats	196 590	168 655
Impôt sur les bénéfices	492 479	376 409
TOTAL DES PRODUITS	**26 628 414**	**23 516 401**
TOTAL DES CHARGES	**25 544 510**	**22 790 943**
Bénéfice ou Perte	**1 083 904**	**725 458**

Audit Certification D'Entreprise

Commissaire aux compte

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

ANNEXE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations Produites	Non produites NS	Non produites NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2020 dont le total est de 7 381 427.55 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 083 904.43 Euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 31/10/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 22/01/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Par décision prise le 10 septembre 2020 par l'associée unique, la SARL SODIMAGG, la date de clôture de l'exercice social a été modifiée et reportée au 31 octobre.
En conséquence l'exercice clos a une durée de 13 mois, ce qui rend difficile la comparaison avec l'exercice précédent.

L'entreprise constate que la crise sanitaire liée à la Covid-19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité de supermarché.

Dans le respect des mesures sanitaires décidées par le gouvernement elle a maintenu son établissement ouvert pendant la période de confinement du printemps 2020.

Elle n'a pas subi de baisse de son chiffre d'affaires et en conséquence, elle n'a pas eu recours aux différentes mesures mises en place par le gouvernement.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- 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 comptes annuels au 31/10/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Evènements postérieurs à la clôture des comptes annuels

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la prolongation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-1310 constituent un évènement postérieur au 31 octobre 2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 octobre 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 octobre 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci estime qu'il n'y aura pas d'impact significatif de ces nouvelles mesures sanitaires sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	10 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 7 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 ans
- Installations générales	5 à 20 ans
- Logiciel informatiques	1 an
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et infor.	3 à 15 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks de marchandises sont évalués selon la méthode du prix d'achat en "trois fois net" comprenant :

- le dernier prix d'achat net facturé (PNF)
- les frais accessoires d'achat
- les coût logistiques en provenance des centrales d'achats
- les ristournes et coopérations commerciales perçues

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

INTÉGRATION FISCALE

La société SODIGEMA fait parti d'un groupe d'intégration fiscale dont la société SODIMAGG est la Société Mère.
La convention d'intégration fiscale prévoit que les filles comptabilisent dans leurs comptes l'impôt qu'elles auraient eu à acquitter en l'absence d'intégration fiscale, l'économie ou la charge complémentaire étant comptabilisée dans la Société Mère.
Au titre de l'exercice clos le 31/10/2020, le bénéfice d'ensemble ressort à 3.097.545 € et la charge complémentaire d'impôt à 33.343 €, comptabilisée chez SODIMAGG.

Audit Certification D'Entreprise

Commissaire aux compte

ANNEXE

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Supermarché à ROSNY SOUS BOIS	838 470			838 470
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**838 470**			**838 470**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	838 470			

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	859 149		
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	2 849 959		
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		796 616		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 103 015		257 235
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	64 281		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	190 605		2 321
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				2 490
CORPORELLES		**TOTAL**	5 004 476		262 046
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		12 603		
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		8 204		
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		122 500		
FINANCIERES		**TOTAL**	143 307		
		TOTAL GENERAL	6 006 932		262 046

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			859 149	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			2 849 959	
CORPORELLES	Constructions	Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				796 616	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			1 360 250	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport		32 450	31 831	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			192 926	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes				2 490	
CORPORELLES		**TOTAL**		32 450	5 234 072	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				12 603	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				8 204	
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				122 500	
FINANCIERES		**TOTAL**			143 307	
		TOTAL GENERAL		32 450	6 236 528	

Audit Certification D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	20 680			20 680
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	2 731 149	70 776		2 801 925
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		735 109	33 389		768 498
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	874 971	85 288		960 259
	Matériel de transport	37 738	11 207	18 704	30 241
	Mat. bureau et informatiq., mob.	179 426	4 829		184 256
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	4 558 393	205 489	18 704	4 745 179
	TOTAL GENERAL	**4 579 073**	**205 489**	**18 704**	**4 765 858**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Audit Certification D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	98 239		34 694	63 545
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts	384 722	119 317	44 967	459 072
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	**482 961**	**119 317**	**79 661**	**522 617**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation	346 655	22 128		368 783
	TOTAL	**346 655**	**22 128**		**368 783**
	TOTAL GÉNÉRAL	**829 616**	**141 445**	**79 661**	**891 400**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		22 128	34 694	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		119 317	44 967	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

Audit Certification D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		122 500		122 500
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		160 114	160 114	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		156	156	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	124 481	124 481	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	74 122	74 122	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		377 826	377 826	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		1 119 462	1 119 462	
	Charges constatées d'avance		95 810	95 810	
	TOTAUX		**2 074 471**	**1 951 971**	**122 500**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

Audit Certification D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SARL SODIMAGG
SIRET : 520 044 314 00026
Route de Mantes
95420 MAGNY-EN-VEXIN

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	95 810
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**95 810**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	156 076
Autres créances	705 748
Disponibilités	
TOTAL	**861 824**

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200.00	950.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	200.00	950.00

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	168 655		27 935		196 590	
- contribution sociale de solidarité	4 809		4 011		8 820	
- autres	56 327		21 229		77 556	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**229 791**		**53 175**		**282 966**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	721 161	547 864	173 297	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	91	91		
Fournisseurs & comptes rattachés	2 405 700	2 405 700		
Personnel & comptes rattachés	529 226	529 226		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	177 241	177 241		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	129 533	129 533		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	53 677	53 677		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	492 479	492 479		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 576	1 576		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**4 510 684**	**4 337 387**	**173 297**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 220 000
Emprunts remboursés en cours d'exer. 19 687
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	91
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 152
Dettes fiscales et sociales	498 673
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**633 916**

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 107 444.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0.50 %
Table de mortalité	INSEE 2015-2017
Départ volontaire à	62 ans

Actualisation salaires : 1.50%

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Emprunt crédit coopératif 500 k€ :						
Nantissement général sur le fond de commerce						
TOTAL (1)						

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	107 444			107 444
TOTAL	**107 444**			**107 444**

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

Audit Certification D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant de honoraires facturés, au titre du contrôle légal des comptes, par le Commissaire aux comptes s'élève à 8.452 euros contre 6.500 euros sur l'exercice N-1.

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

LES EFFECTIFS

	31/10/2020	30/09/2019
Personnel salarié :	**66.14**	**76.00**
Ingénieurs et cadres	2.53	3.00
Agents de maîtrise	7.00	7.00
Employés et techniciens	56.61	66.00
Ouvriers		

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	25 980 202		25 980 202
Coopérations commerciales	492 009		492 009
Commissions sur ventes	7 967		7 967
Ventes de déchets	2 358		2 358
Locations immobilières	10 292		10 292
Autres produits annexes	1 913		1 913
Chiffre d'affaires	**26 494 741**		**26 494 741**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 843 978	1 902 436	570 063	1 273 915
RÉSULTAT FINANCIER	-434	-434	-122	-312
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-73 131	-73 096	-20 467	-52 664
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-196 590	-168 655	-47 223	-149 367

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes