RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 80067
Numéro SIREN : 319 688 784
Nom ou dénomination : SOCIETE D'EXPLOITATION COMMINGEOISE

Ce dépôt a été enregistré le 11/12/2020 sous le numéro de dépôt B2020/029838

DocuSign Envelope ID: FDA6E2CB-9600-4C9D-9CAF-977BE1CAF116

SOCIETE D'EXPLOITATION COMMINGEOISE - SODEXCO

Société par Actions Simplifiée au capital de 810.000 euros
Siège social : Avenue du Cagire – ZAC des Landes
31800 ESTANCARBON
RCS TOULOUSE 319 688 784

BILAN
COMPTE DE RESULTATS
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 JANVIER 2020

Certifiés conformes
Le Président



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	72 129	70 538	1 591	1 039
Fonds commercial	362 637	217 998	144 639	144 639
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 696 798		1 696 798	1 561 698
Constructions	9 966 538	2 169 503	7 797 035	6 283 137
Installations techniques, matériel et outillage	1 382 585	716 709	665 876	795 133
Autres immobilisations corporelles	7 304 751	3 227 301	4 077 449	4 563 657
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 413 128	433 127	980 001	3 922 273
Autres titres immobilisés				-29 900
Prêts	5 085		5 085	4 035
Autres immobilisations financières	24 711		24 711	25 330
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**22 228 362**	**6 835 177**	**15 393 185**	**17 271 040**
Stocks				
Matières premières et autres approv.	28 497		28 497	37 794
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 740 427	90 154	5 650 273	5 959 829
Créances				
Clients et comptes rattachés	651 177	1 314	649 864	597 406
Fournisseurs débiteurs	672 480		672 480	1 511 240
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	62 207		62 207	185 783
Autres créances	2 519 137		2 519 137	3 088 593
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 656 739		3 656 739	2 124 204
Charges constatées d'avance	476 864		476 864	452 963
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**13 807 527**	**91 468**	**13 716 059**	**13 957 812**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**36 035 888**	**6 926 644**	**29 109 244**	**31 228 852**

Bilan

	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	810 000	810 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	81 000	81 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 310 626	4 133 001
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**1 667 713**	**1 277 626**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**6 869 339**	**6 301 626**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	170 422	181 972
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**170 422**	**181 972**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*5 781*	*6 791*
Découverts et concours bancaires		*37*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	5 781	6 828
Emprunts et dettes financières diverses	12 739 504	14 673 876
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	775 343	191 465
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 863 598	6 419 639
Personnel	*1 867 686*	*1 719 249*
Organismes sociaux	*743 545*	*696 154*
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*306 227*	*125 263*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*607 870*	*694 874*
Dettes fiscales et sociales	3 525 327	3 235 540
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	159 263	217 250
Produits constatés d'avance	667	654
TOTAL DETTES	**22 069 482**	**24 745 253**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**29 109 244**	**31 228 852**

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2019 AU 31/01/2020

Compte de résultat

Compte de résultat

	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	69 318 836	68 568 508
Production vendue (biens)	5 078 355	5 151 150
Production vendue (services)	1 516 920	1 297 112
Chiffre d'affaires net	**75 914 111**	**75 016 769**
Dont à l'exportation		*87 149*
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 211	17 671
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 023 715	954 911
Autres produits	11 427	21 091
Total I	**76 950 464**	**76 010 443**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	54 317 135	54 725 720
Variations de stock	295 215	-238 245
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 361 250	3 449 732
Variations de stock	9 297	-6 749
Autres achats et charges externes (a)	7 284 012	6 944 063
Impôts, taxes et versements assimilés	1 282 415	1 254 295
Salaires et traitements	4 970 237	5 088 913
Charges sociales	1 203 522	1 254 059
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 137 755	1 032 398
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		217 998
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	91 335	75 813
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	38 862	50 412
Autres charges	18 394	23 771
Total II	**74 009 428**	**73 872 181**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**2 941 036**	**2 138 263**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	**8 049**	**4 041**
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	10 407	7 157
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	148	171
Autres intérêts et produits assimilés (3)	34 161	35 722
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	38 154	50 000
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**82 870**	**93 050**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	64 000	
Intérêts et charges assimilées (4)	251 424	340 576
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**315 424**	**340 576**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-232 554**	**-247 526**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**2 716 531**	**1 894 777**

Compte de résultat (suite)

	31/01/2020	31/01/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	112 375	9 775
Sur opérations en capital	29 223	6 275
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		131 560
Total (produits exceptionnels (VII)	141 598	147 609
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	10 866	7 537
Sur opérations en capital	35 457	15 282
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	53 273	148 244
Total charges exceptionnelles (VIII)	99 596	171 064
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	42 002	-23 454
Participation des salariés aux résultats (IX)	315 476	170 089
Impôts sur les bénéfices (X)	775 343	423 608
Total des produits (I+III+V+VII)	77 182 981	76 255 143
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	75 515 268	74 977 517
BENEFICE OU PERTE	1 667 713	1 277 626
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	*99 622*	*745*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	*5 769*	*7 122*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2019 AU 31/01/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SODEXCO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 29 109 244 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 667 713 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 3
* Constructions : 10 à 50 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du 3 fois net.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

*La société fait partie d'un groupe intégré depuis le 01/02/2018 dont la mère est la SAS HCP. Chaque société intégrée constate son impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	362 637			362 637
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	71 583	1 808	1 262	72 129
Immobilisations incorporelles	**434 220**	**1 808**	**1 262**	**434 766**
- Terrains	1 561 698	169 192	34 092	1 696 798
- Constructions sur sol propre	855 000			855 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 092 650	2 040 791	21 903	9 111 538
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 441 338		58 754	1 382 585
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 507 374	39 110	17 277	5 529 207
- Matériel de transport	21 000			21 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 749 180	8 305	2 941	1 754 543
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**18 228 240**	**2 257 397**	**134 966**	**20 350 671**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 299 654	75 342	2 961 867	1 413 128
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	29 365	432		29 796
Immobilisations financières	**4 329 019**	**75 773**	**2 961 867**	**1 442 924**
ACTIF IMMOBILISE	**22 991 479**	**2 334 979**	**3 098 095**	**22 228 362**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 808	2 257 397	75 773	2 334 979
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**1 808**	**2 257 397**	**75 773**	**2 334 979**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		34 092	2 961 867	2 995 959
Scissions				
Mises hors service	1 262	100 874		102 136
Diminutions de l'exercice	**1 262**	**134 966**	**2 961 867**	**3 098 095**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fond de commercie PIZZERIA déprécié à 100%	53 637			53 637
Fond de commerce bricolage déprécié à 50 %	152 000			152 000
Fond de commerce Presse déprécié à 50 %	137 000			137 000
Fond de commerce Cordonnerie déprécié à 100 %	20 000			20 000
Total	**362 637**			**362 637**

Dépréciation du fonds commercial : 217 998 euros

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros
(1) Capital - **(2)** Capitaux propres autres que le capital - **(3)** Quote-part du capital détenue (en pourcentage)
(4) Valeur comptable brute des titres détenus - **(5)** Valeur comptable nette des titres détenus
(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - **(7)** Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise
(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - **(9)** Résultat du dernier exercice clos
(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SARL ATHENAIS VOYAGES	30	-385	99,67	30		74		308	19	
SARL SPORTS DETENTE MAISON	265	-35	99,00	265		64	90	702	-36	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SCI PYRENEES HYPER	1	-459	29,90					1 835	57	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	70 544	1 256	1 262	70 538
Immobilisations incorporelles	**70 544**	**1 256**	**1 262**	**70 538**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	315 771	32 500		348 271
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 348 743	494 392	21 903	1 821 232
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	646 205	129 257	58 754	716 709
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 757 675	404 358	17 277	2 144 756
- Matériel de transport	21 000			21 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	935 222	129 264	2 941	1 061 545
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**5 024 615**	**1 189 772**	**100 875**	**6 113 513**
ACTIF IMMOBILISE	5 095 160	1 191 028	102 136	6 184 051

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 647 646 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	235 985		235 985
Prêts	5 085	5 085	
Autres	24 711	24 711	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	651 177	651 177	
Autres	3 253 824	3 253 824	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	476 864	476 864	
Total	**4 647 646**	**4 411 661**	**235 985**
Prêts accordés en cours d'exercice	17 035		
Prêts récupérés en cours d'exercice	15 985		

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	2 145
Clients - factures à établir	40 090
Avoirs à recevoir	48 645
Avoirs à recevoir sur marchandises	35 357
R.r.r.a recevoir s/ 2017-2018	122 050
Prod.a recevoir	105 814
Part. pub. coopelec et coopernic	228 000
Total	**582 101**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 90 154 euros.

La dépréciation de stock de l'exercice précédent a été reprise à hauteur de 75 815 € et une nouvelle dépréciation a été provisionnée au titre de l'exercice pour 90 154 €

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 810 000,00 euros décomposé en 1 000 000 titres d'une valeur nominale de 0,81 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	181 972	38 862	50 412		170 422
Total	**181 972**	**38 862**	**50 412**		**170 422**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		38 862	50 412		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 22 069 482 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	5 781	5 781		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	12 739 504	1 873 168	7 752 816	3 113 520
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 863 598	4 863 598		
Dettes fiscales et sociales	3 525 327	3 525 327		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	934 606	934 606		
Produits constatés d'avance	667	667		
Total	**22 069 482**	**11 203 147**	**7 752 816**	**3 113 520**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 934 296			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis., fcts non parven	442 767
Fournis., fcrs non parven sur march	418 446
Intér.courus n.echus s/em	5 781
Dettes prov.p/ cp	513 466
Dettes prov.p/part.ante. n-5	5 496
Dettes prov.p/part.2014-2015	67 806
Dettes prov.p/part 2017-2018	56 647
Dettes prov.p/part.2018-2019	375 717
Interets partic.salaries	29 131
Person.intéress.à payer	188 549
Prov prime bilan + 13ème mois	370 749
Charges sociales s/ cp	140 565
Cs/prov prime bilan +prime annuelle	129 762
Etat: charges à payer	592 847
Charg.a payer (cred.diver	48 543
Total	**3 386 272**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	476 864		
Total	**476 864**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constat.d avance	667		
Total	**667**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 078 355		5 078 355
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	69 318 836		69 318 836
Produits des activités annexes	1 516 920		1 516 920
TOTAL	**75 914 111**		**75 914 111**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Transfert de charges		18 809
Autres produits d'exploitation		80 813
Total		**99 622**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	2 716 531	814 260	1 902 271
+ Résultat exceptionnel	42 002	12 852	29 150
- Participations des salariés	315 476	51 769	263 707
Résultat comptable	**2 443 056**	**775 343**	**1 667 713**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

La France, comme les autres pays du monde, est touchée par par une crise sanitaire liée à l'épidémie mondiale du "COVID-19".
A compter du 16 mars 2020, tous les établissements scolaires et d'enseignement supérieur de France ont été fermés et une période dite de "Confinement" a démarré le 17 mars 2020 et s'est partiellement terminée le 11/05/2020.

L'activité a été impactée par ces événements qui se sont traduits la première semaine par un afflux massif de clients venus s'approvisionner, créant des ruptures de stocks ciblées et temporaires.

L'activité a ensuite été ralentie, notamment sur le secteur Non Alimentaire avec la fermeture des concepts ou activités suivantes :
Manège à bijoux
Parapharmacie
Espace Technologique et Culturel
Loué Leclerc

Au niveau de l'effectif, cette épidémie a eu des impacts en nombre d'absents.

Les salariés présents des activités fermés sont affectés aux secteurs en tension tel que le Drive.

Les conséquences du COVID-19 sur les opérations dela société ne peuvent pas être chiffrées à la datede l'arrêté des comptes et êtreestimées de manière fiable.
Pour autant, l'entreprise met en place toutes les mesures nécessaires pour continuer son activité dans des conditions de sécurité, et pourmaintenir son niveau de trésorerie.

En tout état de cause, la continuité de l'exploitation n'est pas remis en cause.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 182,76 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	158	
Ouvriers		
Total	**183**	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Cautions données pour parrainnage (cf détail commentaire)	*8 272 028*
Caution donnée pour SDML	*90 000*
Caution donnée pour MTB	*902 310*
Avals et cautions	9 264 338
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CA de 2.5 M€	*1 782 014*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 1 ARKEA de 2,9 M€	*2 031 205*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 2 ARKEA de 2,9 M€	*2 015 711*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 3.32 M€	*2 211 182*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 1,4 M€	*798 117*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CM de 6 M€	*3 900 000*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt SG de 4,632 M€	
Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit du CM	*3 900 000*
Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit de ARKEA	*4 046 916*
Autres engagements donnés	20 685 146
Total	**29 949 484**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Date de clôture: 31/01/2020

Engagements Hors Bilan donnés

Cautionnements

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Type de garantie	Engagement donnés
Emprunts souscrits chez les sociétés dans lesquelles SODEXCO a des participations				
	2 472 000,00 €	EDEL	Caution solidaire d'un prêt de 2 472 K€ au profit d'EDEL à hauteur de 2.7% JLT SUD	63 552,38 €
		BANQUE POST	Caution solidaire au profit de la banque postale à hauteur de 2.72% JOUET DISTRIBUTION	120 738,73 €
		CE	Caution solidaire à hauteur de 195 662 € soit 2.7 % au profit de la caisse épargne JOUET DISTRIBUTION	194 625,60 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI SAINT ASTIER	7 707,11 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI SAINT ASTIER	399 684,48 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI SAINT ASTIER	256 250,61 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI SAINT ASTIER	31 092,86 €
		CM	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du crédit mutuel SAINT ASTIER	14 055,65 €
		CM	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du crédit mutuel SAINT ASTIER	212 059,84 €
		CM	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du crédit mutuel SAINT ASTIER	25 568,77 €
		SG	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit de la société générale SAINT ASTIER	24 050,20 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 200 K€ à hauteur de 20% au profit du Crédit Coopératif SAINT ASTIER DISTRIBUTION	26 460,37 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 650 K€ à hauteur de 20% au profit du Crédit Coopératif SAINT ASTIER DISTRIBUTION	34 315,57 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 1 255 K€ à hauteur de 20% au profit du Crédit Coopératif SAINT ASTIER DISTRIBUTION	227 119,36 €
		BANQUE POP	Caution solidaire à hauteur de 323 076,26€ soit 13% au profit de la banque populaire LECADIS	239 875,48 €
		BPI	Caution solidaire du prêt de 614 K€ soit 13% au profit de la banque populaire LECADIS	41 096,34 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 15% au profit du BPI LTMO	183 474,30 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 1 456 K€ à hauteur de 30.88 % au profit du Crédit Coopératif LTMO	283 319,74 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 7,5 % au profit du BPI CLEMATI	301 045,68 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 3 000 K€ à hauteur de 15 % au profit du Crédit Coopératif CLEMATI	295 792,03 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit du BPI C2M EXPANSION	34 926,09 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 885 K€ à hauteur de 20 % au profit du Crédit Coopératif C2M EXPANSION	35 699,45 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 7.5% au profit de BPI HOLDMACA	282 739,69 €
		CA	Caution solidaire du prêt de 6 660 K€ à hauteur de 22% au profit du Crédit Agricole HOLDMACA	1 065 600,00 €
		EDEL	Caution solidaire d'un prêt de 5 500K€ à hauteur de 18.8% au profit d'EDEL CRESCENDO	0,00 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du BPI TESTEDIS	30 340,43 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du BPI TESTEDIS	5 688,21 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du BPI TESTEDIS	155 970,62 €
		EDEL	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit d'EDEL TESTEDIS	400 000,00 €
		EDEL	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit d'EDEL TESTEDIS jusqu'au 01/01/20	0,00 €
		CM	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du Crédit Mutuel TESTEDIS	188 793,04 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 2 380K€ à hauteur de 8% au profit du Crédit Coopératif TESTEDIS	124 381,47 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 1 100K€ à hauteur de 8% au profit du Crédit Coopératif TESTEDIS	12 676,17 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 600 K€ à hauteur de 8% au profit du Crédit Coopératif TESTEDIS	24 452,67 €
		BPI	Caution solidaire du prêt de 400 K€ à hauteur de 8.5% au profit de BPI CAHORS PRADIS	25 439,65 €
		CM	Caution solidaire à hauteur de 9% au profit du crédit mutuel CHRISAB	570 394,55 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 9% au profit de BPI CHRISAB	568 831,23 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 14 000K€ à hauteur de 9% au profit du Crédit Coopératif CHRISAB	964 882,27 €
		BPI	Caution solidaire de 10.71% au profit de BPI HSB	399 528,17 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 6 500 K€ à hauteur de 10.71% au profit du Crédit Coopératif HSB	399 799,42 €
	90 000,00 €	CA	Caution donnée pour SDML en garantie du prêt de 450 K€	90 000,00 €
	902 310,00 €		Caution donnée pour MTB	902 310,00 €
			Total cautionnements	**9 264 338,23 €**

Engagements Hors Bilan donnés (suite)

Nantissements

168150	2 500 000,00 €	CA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CA de 2.5 M€	1 782 014,42 €
168310	2 900 000,00 €	ARKEA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 1 ARKEA de 2,9 M€	2 031 205,38 €
168320	2 900 000,00 €	ARKEA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 2 ARKEA de 2,9 M€	2 015 710,58 €
168340	3 320 000,00 €	BPI	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 3.32 M€	2 211 182,43 €
168345	1 400 000,00 €	BPI	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 1,4 M€	798 117,41 €
168360	6 000 000,00 €	CM	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CM de 6 M€	3 900 000,00 €
168390	4 632 000,00 €	SG	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt SG de 4,632 M€	0,00 €
	4 500 000,00 €	CM	Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit du CM	3 900 000,00 €
	4 590 402,00 €	ARKEA	Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit de ARKEA	4 046 915,96 €
			Total nantissement	**20 685 146,18 €**
			Total des engagements donnés	29 949 484,41 €

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CA (2,5 M€)	*1 782 014*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 1 (2,9 M€)	*2 031 205*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 2 (2,9 M€)	*2 015 711*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (3,32 M€)	*2 211 182*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (1,4 M€)	*798 117*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CM (6 M€)	*3 900 000*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque SG (4,632 M€)	
Cautionnement de M. Paulus au profit de la banque SG (4,632 M€)	
Avals et cautions	12 738 229
Autres engagements reçus	
Total	**12 738 229**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 366 299 euros
SODEXCO a souscrit un contrat auprès d'AXA en 2012. Ce contrat a fait l'objet d'un avenant en 2018 afin d'inclure la prise de couverture d'indemnités de licenciement dans le contrat d'assurance.

Le capital disponible chez AXA au 31/01/2020 s'élève à 287 984 €

SAS SODEXCO

Date de clôture: 31/01/2020

Engagements Hors Bilan reçus

Cautionnements

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Type de garantie	Engagement reçu
		Emprunts SODEXCO		
168150	2 500 000,00 €	CA	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CA (2,5 M€)	1 782 014 €
168310	2 900 000,00 €	ARKEA	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 1 (2,9 M€)	2 031 205 €
168320	2 900 000,00 €	ARKEA	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 2 (2,9 M€)	2 015 711 €
168340	3 320 000,00 €	BPI	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (3,32 M€)	2 211 182 €
168345	1 400 000,00 €	BPI	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (1,4 M€)	798 117 €
168360	6 000 000,00 €	CM	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CM (6 M€)	3 900 000 €
168390	4 632 000,00 €	SG	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque SG (4,632 M€)	emprunt terminé
168390	4 632 000,00 €	SG	Cautionnement de M. Paulus au profit de la banque SG (4,632 M€	emprunt terminé
			Total des engagements reçus	12 738 230,22 €

SOCIETE D'EXPLOITATION COMMINGEOISE - SODEXCO

Société par Actions Simplifiée au capital de 810.000 euros
Siège social : Avenue du Cagire – ZAC des Landes
31800 ESTANCARBON
RCS TOULOUSE 319 688 784

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 30 JUILLET 2020

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2020

AFFECTATION

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 1.667.713 euros de la façon suivante :

Bénéfice :.....1.667.713 euros

Affectation :

- A titre de distribution de dividendes aux associés,
à hauteur de .....1.100.000 euros
soit 1,10 € par action

-Le solde, au poste « Autres réserves », soit la somme de ….567.713 euros
Lequel s'élève à la somme
de 4.878.339 €

Total affecté .....**1.667.713 euros**

Les capitaux propres s'élèvent ainsi à la somme de 5.769.339 euros pour un capital social de 810.000 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes versés au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31/01/2019	1.100.000 €	2,20 €	1.099.997,80 €
31/01/2018	1.100.000 €	2,20 €	1.099.997,80 €
31/01/2017	216.000 €	648,00 €	215.352,00 €

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 200 A, 1-A-1° du Code Général des Impôts, il est rappelé que les dividendes qui seraient distribués seraient assujettis, pour les personnes physiques, au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8%, auxquels s'ajouteraient les prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Le PFU est, quant à lui, non libératoire. Le PFU et les prélèvements sociaux seraient payés par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

Conformément aux dispositions de l'article 200 A, 2 du même Code, les associés personnes physiques y ayant intérêt pourraient toutefois opter pour l'imposition desdits dividendes selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu, ladite option étant irrévocable et globale pour l'ensemble des revenus, gains et autres profits entrant dans le champ d'application du PFU. Cette option devrait être expresse et exercée en 2021 lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration.

Enfin, les contributions et prélèvements sociaux dus au titre de cette distribution feraient l'objet d'un paiement à la source en application des dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale. Le paiement à la source serait versé par la Société concomitamment au paiement du PFU de 12,8% décrit ci-dessus.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 30 juillet 2020.

Certifiée conforme
Le Président

SODEXCO

SAS au capital de 810 000 €
Siège social : Avenue du Cagire
31800 ESTANCARBON

SIRET : 316 688 784 00036

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/01/2020

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SODEXCO relatifs à l'exercice clos le 31/01/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 31/01/2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er février 2019 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous nous sommes assurés de la valorisation des stocks. Le stock est ainsi évalué au prix d'achat net de ristournes, majoré des frais accessoires (cotisation centrale), et minoré des ristournes et prestations de services fournisseurs.

Nous nous sommes également assurés de l'évaluation des produits à recevoir correspondant aux remises et prestations facturées aux fournisseurs par un contrôle de la séparation des exercices et du dénouement sur l'exercice suivant.

Nous avons vérifié les données significatives utilisées et la valeur estimée des titres de participation, au regard de la quote-part des capitaux propres détenus, afin de pouvoir corroborer la valeur des titres inscrite à l'actif du bilan de votre société à la clôture de l'exercice. Ainsi, une dépréciation a été comptabilisée en N-1 pour les sociétés SARL ATHENAIS VOYAGES et SARL SDML respectivement à hauteur de 29 900€ et 265 381,12€. La créance sur la SARL ATHENAIS VOYAGES a diminué à 73 486 € à la clôture. Dépréciée en totalité l'exercice précédent, une reprise a été fait de la différence sur l'exercice. Une nouvelle créance sur SDML a été constatée et dépréciée en totalité sur l'exercice. Nous avons procédé à l'appréciation des conditions et du bien fondé de la dotation de cette provision.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux associés appelés à statuer sur les comptes.

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 ORLEANS, le 15 Juillet 2020
Le Commissaire aux comptes
ORCOM AUDIT,



Thibaut CLOSSET
Associé mandataire social



Thomas VATINEL
Associé responsable technique

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2019 AU 31/01/2020

Bilan

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	72 129	70 538	1 591	1 039
Fonds commercial	362 637	217 998	144 639	144 639
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 696 798		1 696 798	1 561 698
Constructions	9 966 538	2 169 503	7 797 035	6 283 137
Installations techniques, matériel et outillage	1 382 585	716 709	665 876	795 133
Autres immobilisations corporelles	7 304 751	3 227 301	4 077 449	4 563 657
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 413 128	433 127	980 001	3 922 273
Autres titres immobilisés				-29 900
Prêts	5 085		5 085	4 035
Autres immobilisations financières	24 711		24 711	25 330
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	22 228 362	6 835 177	15 393 185	17 271 040
Stocks				
Matières premières et autres approv.	28 497		28 497	37 794
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 740 427	90 154	5 650 273	5 959 829
Créances				
Clients et comptes rattachés	651 177	1 314	649 864	597 406
Fournisseurs débiteurs	672 480		672 480	1 511 240
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	62 207		62 207	185 783
Autres créances	2 519 137		2 519 137	3 088 593
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 656 739		3 656 739	2 124 204
Charges constatées d'avance	476 864		476 864	452 963
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 807 527	91 468	13 716 059	13 957 812
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	36 035 888	6 926 644	29 109 244	31 228 852

Bilan

	Net au 31/01/20	Net au 31/01/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	810 000	810 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	81 000	81 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 310 626	4 133 001
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 667 713	1 277 626
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 869 339	6 301 626
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	170 422	181 972
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	170 422	181 972
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*5 781*	*6 791*
Découverts et concours bancaires		*37*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	5 781	6 828
Emprunts et dettes financières diverses	12 739 504	14 673 876
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	775 343	191 465
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 863 598	6 419 639
Personnel	*1 867 686*	*1 719 249*
Organismes sociaux	*743 545*	*696 154*
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*306 227*	*125 263*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*607 870*	*694 874*
Dettes fiscales et sociales	3 525 327	3 235 540
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	159 263	217 250
Produits constatés d'avance	667	654
TOTAL DETTES	22 069 482	24 745 253
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	29 109 244	31 228 852

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2019 AU 31/01/2020

Compte de résultat

Compte de résultat

	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	69 318 836	68 568 508
Production vendue (biens)	5 078 355	5 151 150
Production vendue (services)	1 516 920	1 297 112
Chiffre d'affaires net	**75 914 111**	**75 016 769**
Dont à l'exportation		*87 149*
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 211	17 671
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 023 715	954 911
Autres produits	11 427	21 091
Total I	76 950 464	76 010 443
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	54 317 135	54 725 720
Variations de stock	295 215	-238 245
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 361 250	3 449 732
Variations de stock	9 297	-6 749
Autres achats et charges externes (a)	7 284 012	6 944 063
Impôts, taxes et versements assimilés	1 282 415	1 254 295
Salaires et traitements	4 970 237	5 088 913
Charges sociales	1 203 522	1 254 059
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 137 755	1 032 398
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		217 998
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	91 335	75 813
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	38 862	50 412
Autres charges	18 394	23 771
Total II	74 009 428	73 872 181
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 941 036	2 138 263
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	8 049	4 041
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	10 407	7 157
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	148	171
Autres intérêts et produits assimilés (3)	34 161	35 722
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	38 154	50 000
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	82 870	93 050
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	64 000	
Intérêts et charges assimilées (4)	251 424	340 576
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	315 424	340 576
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-232 554	-247 526
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 716 531	1 894 777

Compte de résultat (suite)

	31/01/2020	31/01/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	112 375	9 775
Sur opérations en capital	29 223	6 275
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		131 560
Total produits exceptionnels (VII)	141 598	147 609
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	10 866	7 537
Sur opérations en capital	35 457	15 282
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	53 273	148 244
Total charges exceptionnelles (VIII)	99 596	171 064
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	42 002	-23 454
Participation des salariés aux résultats (IX)	315 476	170 089
Impôts sur les bénéfices (X)	775 343	423 608
Total des produits (I+III+V+VII)	77 182 981	76 255 143
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	75 515 268	74 977 517
BENEFICE OU PERTE	1 667 713	1 277 626
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	*99 622*	*745*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	*5 769*	*7 122*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2019 AU 31/01/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SODEXCO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 29 109 244 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 667 713 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 3
* Constructions : 10 à 50 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du 3 fois net.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

*La société fait partie d'un groupe intégré depuis le 01/02/2018 dont la mère est la SAS HCP. Chaque société intégrée constate son impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	362 637			362 637
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	71 583	1 808	1 262	72 129
Immobilisations incorporelles	**434 220**	**1 808**	**1 262**	**434 766**
- Terrains	1 561 698	169 192	34 092	1 696 798
- Constructions sur sol propre	855 000			855 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 092 650	2 040 791	21 903	9 111 538
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 441 338		58 754	1 382 585
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 507 374	39 110	17 277	5 529 207
- Matériel de transport	21 000			21 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 749 180	8 305	2 941	1 754 543
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**18 228 240**	**2 257 397**	**134 966**	**20 350 671**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 299 654	75 342	2 961 867	1 413 128
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	29 365	432		29 796
Immobilisations financières	**4 329 019**	**75 773**	**2 961 867**	**1 442 924**
ACTIF IMMOBILISE	22 991 479	2 334 979	3 098 095	22 228 362

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 808	2 257 397	75 773	2 334 979
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 808	2 257 397	75 773	2 334 979
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		34 092	2 961 867	2 995 959
Scissions				
Mises hors service	1 262	100 874		102 136
Diminutions de l'exercice	1 262	134 966	2 961 867	3 098 095

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fond de commercie PIZZERIA déprécié à 100%	53 637			53 637
Fond de commerce bricolage déprécié à 50 %	152 000			152 000
Fond de commerce Presse déprécié à 50 %	137 000			137 000
Fond de commerce Cordonnerie déprécié à 100 %	20 000			20 000
Total	362 637			362 637

Dépréciation du fonds commercial : 217 998 euros

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros
(1) Capital - **(2)** Capitaux propres autres que le capital - **(3)** Quote-part du capital détenue (en pourcentage)
(4) Valeur comptable brute des titres détenus - **(5)** Valeur comptable nette des titres détenus
(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - **(7)** Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise
(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - **(9)** Résultat du dernier exercice clos
(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SARL ATHENAIS VOYAGES	30	-385	99,67	30		74		308	19	
SARL SPORTS DETENTE MAISON	265	-35	99,00	265		64	90	702	-36	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SCI PYRENEES HYPER	1	-459	29,90					1 835	57	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	70 544	1 256	1 262	70 538
Immobilisations incorporelles	**70 544**	**1 256**	**1 262**	**70 538**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	315 771	32 500		348 271
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 348 743	494 392	21 903	1 821 232
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	646 205	129 257	58 754	716 709
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 757 675	404 358	17 277	2 144 756
- Matériel de transport	21 000			21 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	935 222	129 264	2 941	1 061 545
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**5 024 615**	**1 189 772**	**100 875**	**6 113 513**
ACTIF IMMOBILISE	5 095 160	1 191 028	102 136	6 184 051

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 647 646 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	235 985		235 985
Prêts	5 085	5 085	
Autres	24 711	24 711	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	651 177	651 177	
Autres	3 253 824	3 253 824	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	476 864	476 864	
Total	4 647 646	4 411 661	235 985
Prêts accordés en cours d'exercice	17 035		
Prêts récupérés en cours d'exercice	15 985		

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	2 145
Clients - factures à établir	40 090
Avoirs à recevoir	48 645
Avoirs à recevoir sur marchandises	35 357
R.r.r.a recevoir s/ 2017-2018	122 050
Prod.a recevoir	105 814
Part. pub. coopelec et coopernic	228 000
Total	582 101

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 90 154 euros.

La dépréciation de stock de l'exercice précédent a été reprise à hauteur de 75 815 € et une nouvelle dépréciation a été provisionnée au titre de l'exercice pour 90 154 €

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 810 000,00 euros décomposé en 1 000 000 titres d'une valeur nominale de 0,81 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	181 972	38 862	50 412		170 422
Total	181 972	38 862	50 412		170 422
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		38 862	50 412		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 22 069 482 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	5 781	5 781		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	12 739 504	1 873 168	7 752 816	3 113 520
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 863 598	4 863 598		
Dettes fiscales et sociales	3 525 327	3 525 327		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	934 606	934 606		
Produits constatés d'avance	667	667		
Total	22 069 482	11 203 147	7 752 816	3 113 520

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 934 296
(**) Dont envers les associés	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis., fcts non parven	442 767
Fournis., fcrs non parven sur march	418 446
Intér.courus n.echus s/em	5 781
Dettes prov.p/ cp	513 466
Dettes prov.p/part.ante. n-5	5 496
Dettes prov.p/part.2014-2015	67 806
Dettes prov.p/part 2017-2018	56 647
Dettes prov.p/part.2018-2019	375 717
Interets partic.salaries	29 131
Person.intéress.à payer	188 549
Prov prime bilan + 13ème mois	370 749
Charges sociales s/ cp	140 565
Cs/prov prime bilan +prime annuelle	129 762
Etat: charges à payer	592 847
Charg.a payer (cred.diver	48 543
Total	3 386 272

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	476 864		
Total	476 864		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constat.d avance	667		
Total	667		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 078 355		5 078 355
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	69 318 836		69 318 836
Produits des activités annexes	1 516 920		1 516 920
TOTAL	75 914 111		75 914 111

Charges et produits d'exploitation et financiers

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Transfert de charges		18 809
Autres produits d'exploitation		80 813
Total		99 622

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	2 716 531	814 260	1 902 271
+ Résultat exceptionnel	42 002	12 852	29 150
- Participations des salariés	315 476	51 769	263 707
Résultat comptable	**2 443 056**	**775 343**	**1 667 713**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

La France, comme les autres pays du monde, est touchée par par une crise sanitaire liée à l'épidémie mondiale du "COVID-19".
A compter du 16 mars 2020, tous les établissements scolaires et d'enseignement supérieur de France ont été fermés et une période dite de "Confinement" a démarré le 17 mars 2020 et s'est partiellement terminée le 11/05/2020.

L'activité a été impactée par ces événements qui se sont traduits la première semaine par un afflux massif de clients venus s'approvisionner, créant des ruptures de stocks ciblées et temporaires.

L'activité a ensuite été ralentie, notamment sur le secteur Non Alimentaire avec la fermeture des concepts ou activités suivantes :
Manège à bijoux
Parapharmacie
Espace Technologique et Culturel
Loué Leclerc

Au niveau de l'effectif, cette épidémie a eu des impacts en nombre d'absents.

Les salariés présents des activités fermés sont affectés aux secteurs en tension tel que le Drive.

Les conséquences du COVID-19 sur les opérations dela société ne peuvent pas être chiffrées à la datede l'arrêté des comptes et êtreestimées de manière fiable.
Pour autant, l'entreprise met en place toutes les mesures nécessaires pour continuer son activité dans des conditions de sécurité, et pourmaintenir son niveau de trésorerie.

En tout état de cause, la continuité de l'exploitation n'est pas remis en cause.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 182,76 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	158	
Ouvriers		
Total	183	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Cautions données pour parrainnage (cf détail commentaire)	*8 272 028*
Caution donnée pour SDML	*90 000*
Caution donnée pour MTB	*902 310*
Avals et cautions	9 264 338
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CA de 2.5 M€	*1 782 014*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 1 ARKEA de 2,9 M€	*2 031 205*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 2 ARKEA de 2,9 M€	*2 015 711*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 3.32 M€	*2 211 182*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 1,4 M€	*798 117*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CM de 6 M€	*3 900 000*
Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt SG de 4,632 M€	
Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit du CM	*3 900 000*
Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit de ARKEA	*4 046 916*
Autres engagements donnés	20 685 146
Total	**29 949 484**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

SAS SODEXCO

SAS SODEXCO

Date de clôture: 31/01/2020

Engagements Hors Bilan donnés

Cautionnements

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Type de garantie	Engagement donnés
Emprunts souscrits chez les sociétés dans lesquelles SODEXCO a des participations				
	2 472 000,00 €	EDEL	Caution solidaire d'un prêt de 2 472 K€ au profit d'EDEL à hauteur de 2,7% JLT SUD	63 552,38 €
		BANQUE POST	Caution solidaire au profit de la banque postale à hauteur de 2,72% JOUET DISTRIBUTION	120 738,73 €
		CE	Caution solidaire à hauteur de 195 662 € soit 2,7 % au profit de la caisse épargne JOUET DISTRIBUTION	194 625,60 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI SAINT ASTIER	7 707,11 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI SAINT ASTIER	399 684,48 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI SAINT ASTIER	256 250,61 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI SAINT ASTIER	31 092,86 €
		CM	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du crédit mutuel SAINT ASTIER	14 055,65 €
		CM	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du crédit mutuel SAINT ASTIER	212 059,84 €
		CM	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du crédit mutuel SAINT ASTIER	25 568,77 €
		SG	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit de la société générale SAINT ASTIER	24 050,20 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 200 K€ à hauteur de 20% au profit du Crédit Coopératif SAINT ASTIER DISTRIBUTION	26 460,37 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 650 K€ à hauteur de 20% au profit du Crédit Coopératif SAINT ASTIER DISTRIBUTION	34 315,57 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 1 255 K€ à hauteur de 20% au profit du Crédit Coopératif SAINT ASTIER DISTRIBUTION	227 119,36 €
		BANQUE POP	Caution solidaire à hauteur de 323 076,26€ soit 13% au profit de la banque populaire LECADIS	239 875,48 €
		BPI	Caution solidaire du prêt de 614 K€ soit 13% au profit de la banque populaire LECADIS	41 096,34 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 15% au profit du BPI LTMO	183 474,30 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 1 456 K€ à hauteur de 30,88 % au profit du Crédit Coopératif LTMO	283 319,74 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 7,5 % au profit du BPI CLEMATI	301 045,68 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 3 000 K€ à hauteur de 15 % au profit du Crédit Coopératif CLEMATI	295 792,03 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit du BPI C2M EXPANSION	34 926,09 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 885 K€ à hauteur de 20 % au profit du Crédit Coopératif C2M EXPANSION	35 699,45 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 7,5% au profit de BPI HOLDMACA	282 739,69 €
		CA	Caution solidaire du prêt de 6 660 K€ à hauteur de 22% au profit du Crédit Agricole HOLDMACA	1 065 600,00 €
		EDEL	Caution solidaire d'un prêt de 5 500K€ à hauteur de 18,8% au profit d'EDEL CRESCENDO	0,00 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du BPI TESTEDIS	30 340,43 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du BPI TESTEDIS	5 688,21 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du BPI TESTEDIS	155 970,62 €
		EDEL	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit d'EDEL TESTEDIS	400 000,00 €
		EDEL	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit d'EDEL TESTEDIS jusqu'au 01/01/20	0,00 €
		CM	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du Crédit Mutuel TESTEDIS	188 793,04 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 2 380K€ à hauteur de 8% au profit du Crédit Coopératif TESTEDIS	124 381,47 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 1 100K€ à hauteur de 8% au profit du Crédit Coopératif TESTEDIS	12 676,17 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 600 K€ à hauteur de 8% au profit du Crédit Coopératif TESTEDIS	24 452,67 €
		BPI	Caution solidaire du prêt de 400 K€ à hauteur de 8,5% au profit de BPI CAHORS PRADIS	25 439,65 €
		CM	Caution solidaire à hauteur de 9% au profit du crédit mutuel CHRISAB	570 394,55 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 9% au profit de BPI CHRISAB	568 831,23 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 14 000K€ à hauteur de 9% au profit du Crédit Coopératif CHRISAB	964 882,27 €
		BPI	Caution solidaire de 10,71% au profit de BPI HSB	399 528,17 €
		CC	Caution solidaire du prêt de 6 500 K€ à hauteur de 10,71% au profit du Crédit Coopératif HSB	399 799,42 €
	90 000,00 €	CA	Caution donnée pour SDML en garantie du prêt de 450 K€	90 000,00 €
	902 310,00 €		Caution donnée pour MTB	902 310,00 €
			Total cautionnements	**9 264 338,23 €**

Engagements Hors Bilan donnés (suite)

Nantissements

168150	2 500 000,00 €	CA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CA de 2.5 M€	1 782 014,42 €
168310	2 900 000,00 €	ARKEA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 1 ARKEA de 2,9 M€	2 031 205,38 €
168320	2 900 000,00 €	ARKEA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 2 ARKEA de 2,9 M€	2 015 710,58 €
168340	3 320 000,00 €	BPI	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 3.32 M€	2 211 182,43 €
168345	1 400 000,00 €	BPI	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 1,4 M€	798 117,41 €
168360	6 000 000,00 €	CM	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CM de 6 M€	3 900 000,00 €
168390	4 632 000,00 €	SG	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt SG de 4,632 M€	0,00 €
	4 500 000,00 €	CM	Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit du CM	3 900 000,00 €
	4 590 402,00 €	ARKEA	Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit de ARKEA	4 046 915,96 €
			Total nantissement	**20 685 146,18 €**

Total des engagements donnés **29 949 484,41 €**

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CA (2,5 M€)	*1 782 014*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 1 (2,9 M€)	*2 031 205*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 2 (2,9 M€)	*2 015 711*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (3,32 M€)	*2 211 182*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (1,4 M€)	*798 117*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CM (6 M€)	*3 900 000*
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque SG (4,632 M€)	
Cautionnement de M. Paulus au profit de la banque SG (4,632 M€)	
Avals et cautions	12 738 229
Autres engagements reçus	
Total	12 738 229
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 366 299 euros
SODEXCO a souscrit un contrat auprès d'AXA en 2012. Ce contrat a fait l'objet d'un avenant en 2018 afin d'inclure la prise de couverture d'indemnités de licenciement dans le contrat d'assurance.

Le capital disponible chez AXA au 31/01/2020 s'élève à 287 984 €

SAS SODEXCO

Date de clôture: 31/01/2020

Engagements Hors Bilan reçus

Cautionnements

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Type de garantie	Engagement reçu
Emprunts SODEXCO				
168150	2 500 000,00 €	CA	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CA (2,5 M€)	1 782 014 €
168310	2 900 000,00 €	ARKEA	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 1 (2,9 M€)	2 031 205 €
168320	2 900 000,00 €	ARKEA	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 2 (2,9 M€)	2 015 711 €
168340	3 320 000,00 €	BPI	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (3,32 M€)	2 211 182 €
168345	1 400 000,00 €	BPI	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (1,4 M€)	798 117 €
168360	6 000 000,00 €	CM	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CM (6 M€)	3 900 000 €
168390	4 632 000,00 €	SG	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque SG (4,632 M€)	emprunt terminé
168390	4 632 000,00 €	SG	Cautionnement de M. Paulus au profit de la banque SG (4,632 M€	emprunt terminé
			Total des engagements reçus	12 738 230,22 €