



Compte de Résultat 1/2

				31/01/2024	31/01/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	65 886 877		65 886 877	73 564 927
	Production vendue (Biens)	5 284 728		5 284 728	5 254 524
	Production vendue (Services et Travaux)	2 544 481		2 544 481	2 301 217
	Montant net du chiffre d'affaires	73 716 086		73 716 086	81 120 669
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			13 333	11 906
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			739 647	859 928
	Autres produits			176 032	209 034
Total des produits d'exploitation (1)				74 645 098	82 201 537
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			53 258 277	60 240 940
	Variation de stock			(32 785)	22 116
	Achats de matières et autres approvisionnements			339 012	1 537 623
	Variation de stock			(44 608)	(8 250)
	Autres achats et charges externes			8 823 761	8 241 222
	Impôts, taxes et versements assimilés			947 678	1 033 226
	Salaires et traitements			5 458 825	5 316 668
	Charges sociales du personnel			1 227 304	1 181 681
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			1 066 228	1 102 974
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			66 541	90 775
	Dotations aux provisions			6 608	31 759
	Autres charges			103 322	66 022
Total des charges d'exploitation (2)				71 220 163	78 856 756
RESULTAT D'EXPLOITATION				3 424 935	3 344 781



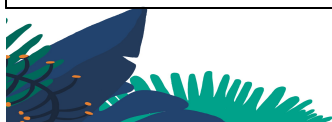


Compte de Résultat

2/2

		31/01/2024	31/01/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 424 935	3 344 781
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	74 090	19 391
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	13	11
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	54 765	962
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	252 246	43 352
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		381 114	63 716
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	179 145	177 061
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		179 145	177 061
RESULTAT FINANCIER		201 969	(113 345)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 626 904	3 231 436
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		109 972
	Sur opérations en capital	2 676	12 322
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	106 026	29 895
	Total des produits exceptionnels	108 702	152 188
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	4 018	4 747
	Sur opérations en capital		12 800
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		269 188
	Total des charges exceptionnelles	4 018	286 735
RESULTAT EXCEPTIONNEL		104 684	(134 547)
PARTICIPATION DES SALAIRES		436 319	386 171
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		735 523	655 355
TOTAL DES PRODUITS		75 134 913	82 417 441
TOTAL DES CHARGES		72 575 167	80 362 078
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 559 746	2 055 363

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



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 DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024

Certifié conforme
Le Président

DocuSigned by:

Cédric Paulus

89DB5748FDFD42F...



Bilan Actif

		31/01/2024			31/01/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	92 846	87 956	4 890	9 943
	Fonds commercial (1)	362 637	217 998	144 639	144 639
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 696 798		1 696 798	1 696 798
	Constructions	9 867 614	4 186 498	5 681 116	6 191 099
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 112 751	827 477	285 274	368 784
	Autres immobilisations corporelles	6 785 208	4 606 777	2 178 431	2 554 027
	Immobilisations en cours	169 466		169 466	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 177 562	97 534	1 080 028	880 244
	Créances rattachées à des participations	454 346	64 668	389 678	1 213 580
Autres titres immobilisés					
Prêts	4 425		4 425		
Autres immobilisations financières	26 685		26 685	26 416	
TOTAL (II)		21 750 339	10 088 909	11 661 430	13 085 530
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	97 857		97 857	53 249
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	5 786 485	63 424	5 723 061	5 666 556
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	663 333	5 362	657 971	597 173
	Autres créances	2 752 064		2 752 064	1 303 633
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 800 000		2 800 000	400 000	
DISPONIBILITES	1 710 560		1 710 560	4 406 775	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	506 870		506 870	493 899
	TOTAL (III)	14 317 170	68 786	14 248 384	12 921 286
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		36 067 509	10 157 695	25 909 814	26 006 816

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an





Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	810 000	810 000
	RESERVES		
	Réserve légale	81 000	81 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 103 477	6 448 114
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 559 746	2 055 363
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	21 585	24 261
Total des capitaux propres		10 575 808	9 418 738
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	328 624	378 526
	Total des provisions	328 624	378 526
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		136
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 311 875	6 009 542
	Emprunts et dettes financières divers (3)	864 873	784 705
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 049 908	5 660 022
	Dettes fiscales et sociales	3 505 307	3 541 524
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	218 894	213 623
	Produits constatés d'avance (1)	54 525	
Total des dettes		15 005 383	16 209 552
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		25 909 814	26 006 816
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 559 745,96	2 055 363,20
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		12 416 700	11 899 324
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

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 ORDINAIRE ANNUELLE

DU 27 JUIN 2024

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024

AFFECTATION

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 2.559.746 euros de la façon suivante :

Bénéfice :..... 2.559.746 euros

Affectation :

- A titre de distribution de dividendes aux associés,
à hauteur de 2.500.000 euros
soit 2,50 € par action,

-Le solde, au poste « Autres réserves », soit la somme de.....59.746 euros
*Lequel poste s'élève ainsi à la somme
de 7.163.223 €.*

Total affecté 2.559.746 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont positifs de 8.075.808 euros pour un capital social de 810.000 euros.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 200 A, 1-A-1° du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes présentement distribués seront 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 seront 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 pourront 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 devra être expresse et exercée en 2025 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 feront 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.

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
31/01/2023	1.400.000 €	2,80 €	1.399.997,20 €
31/01/2022	1.300.000 €	2,60 €	1.299.997,40 €
31/01/2021	1.100.000 €	2,20 €	1.099.997,80 €

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés du 27 juin 2024.

Certifié conforme
Le Président

DocuSigned by:
Cédric Paulus
89DB5748FDFD42F...

RAPPORTS DU
COMMISSAIRE AUX
COMPTES

SODEXCO

31/01/2024

S O M M A I R E

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

RAPPORT SPECIAL

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

SIREN : 316 688 784

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/01/2024

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS SODEXCO relatifs à l'exercice clos le 31/01/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS SODEXCO 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 1^{er} février 2023 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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, notamment pour ce qui concerne la valorisation des stocks.

Ces derniers sont ainsi évalués au prix d'achat net facturé, minoré des avantages fournisseurs et majoré des frais accessoires (cotisations centrales), conformément à la méthode retenue sur l'exercice précédent.

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 participations détenus, notamment au regard de la quote-part des capitaux propres détenus, afin de pouvoir corroborer la valeur des titres inscrits à l'actif du bilan de la société à la clôture de l'exercice.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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.821-55 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 :

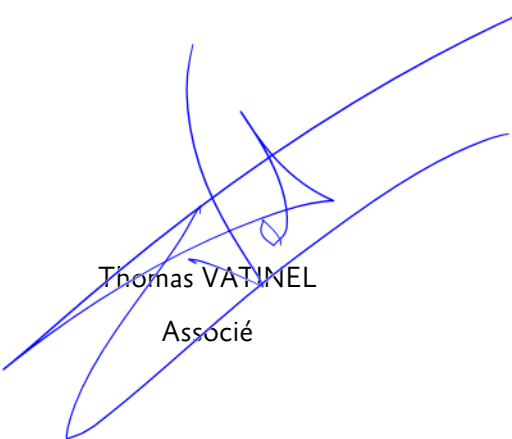
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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

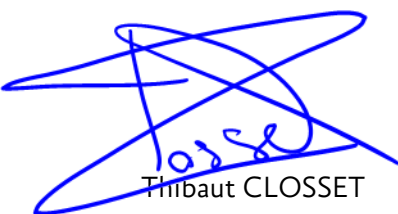
Fait à ORLEANS, le 24 juin 2024

Le Commissaire aux comptes
ORCOM AUDIT,



Thomas VATINEL

Associé



Thibaut CLOSSET

Associé



Bilan Actif

		31/01/2024			31/01/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	92 846	87 956	4 890	9 943
	Fonds commercial (1)	362 637	217 998	144 639	144 639
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 696 798		1 696 798	1 696 798
	Constructions	9 867 614	4 186 498	5 681 116	6 191 099
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 112 751	827 477	285 274	368 784
	Autres immobilisations corporelles	6 785 208	4 606 777	2 178 431	2 554 027
	Immobilisations en cours	169 466		169 466	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 177 562	97 534	1 080 028	880 244
	Créances rattachées à des participations	454 346	64 668	389 678	1 213 580
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	4 425		4 425	
	Autres immobilisations financières	26 685		26 685	26 416
TOTAL (II)		21 750 339	10 088 909	11 661 430	13 085 530
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	97 857		97 857	53 249
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	5 786 485	63 424	5 723 061	5 666 556
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	663 333	5 362	657 971	597 173
	Autres créances	2 752 064		2 752 064	1 303 633
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 800 000		2 800 000	400 000
	DISPONIBILITES	1 710 560		1 710 560	4 406 775
	Charges constatées d'avance	506 870		506 870	493 899
	TOTAL (III)	14 317 170	68 786	14 248 384	12 921 286
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		36 067 509	10 157 695	25 909 814	26 006 816

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	810 000	810 000
	RESERVES		
	Réserve légale	81 000	81 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 103 477	6 448 114
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 559 746	2 055 363
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	21 585	24 261
Total des capitaux propres		10 575 808	9 418 738
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	328 624	378 526
	Total des provisions	328 624	378 526
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		136
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 311 875	6 009 542
	Emprunts et dettes financières divers (3)	864 873	784 705
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 049 908	5 660 022
	Dettes fiscales et sociales	3 505 307	3 541 524
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	218 894	213 623
	Produits constatés d'avance (1)	54 525	
Total des dettes		15 005 383	16 209 552
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		25 909 814	26 006 816
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 559 745,96	2 055 363,20
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		12 416 700	11 899 324
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			



Compte de Résultat 1/2

		31/01/2024		31/01/2023
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	65 886 877		65 886 877
	Production vendue (Biens)	5 284 728		5 284 728
	Production vendue (Services et Travaux)	2 544 481		2 544 481
	Montant net du chiffre d'affaires	73 716 086		73 716 086
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			13 333
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			739 647
	Autres produits			176 032
	Total des produits d'exploitation (1)			74 645 098
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			53 258 277
	Variation de stock			(32 785)
	Achats de matières et autres approvisionnements			339 012
	Variation de stock			(44 608)
	Autres achats et charges externes			8 823 761
	Impôts, taxes et versements assimilés			947 678
	Salaires et traitements			5 458 825
	Charges sociales du personnel			1 227 304
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			1 066 228
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			66 541
	Dotations aux provisions			6 608
	Autres charges			103 322
	Total des charges d'exploitation (2)			71 220 163
	RESULTAT D'EXPLOITATION			3 424 935
				3 344 781





Compte de Résultat

2/2

		31/01/2024	31/01/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 424 935	3 344 781
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	74 090	19 391
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	13	11
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	54 765	962
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	252 246	43 352
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		381 114	63 716
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	179 145	177 061
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		179 145	177 061
RESULTAT FINANCIER		201 969	(113 345)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 626 904	3 231 436
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		109 972
	Sur opérations en capital	2 676	12 322
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	106 026	29 895
	Total des produits exceptionnels	108 702	152 188
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		4 747
	Sur opérations en capital	4 018	12 800
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		269 188
	Total des charges exceptionnelles	4 018	286 735
RESULTAT EXCEPTIONNEL		104 684	(134 547)
PARTICIPATION DES SALAIRES		436 319	386 171
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		735 523	655 355
TOTAL DES PRODUITS		75 134 913	82 417 441
TOTAL DES CHARGES		72 575 167	80 362 078
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 559 746	2 055 363

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Etats financiers au 31/01/2024

Annexe





Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **25 909 814** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **75 134 913** euros et un total **charges** de **72 575 167** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 559 746** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

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.

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- Logiciels : 2 à 5 ans.
- Constructions : 10 à 50 ans.
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans.
- Installations et agencements divers : 5 à 10 ans.
- Outillage et matériel : 5 à 10 ans.
- Matériel informatique : 3 ans.
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans..
- Mobilier : 10 ans

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.

Fond 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.

Stocks et en cours

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





Règles et Méthodes Comptables

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 premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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.

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 : 3,34 %
- Taux de croissance des salaires : 2.5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 % dégressif jusqu'à 50 ans pour la catégorie : Employés et 5 % dégressif jusqu'à 50 ans pour la catégorie : Cadres
- Table de taux de mortalité : TV 88/90
- Méthode de calcul : ANC 2021

Les fonds versés à AXA (contrat de couverture) au 31/01/2024 s'élèvent à 123 K€.

L'évaluation des IDR au 31/01/2024 selon les hypothèses retenues est mentionnées dans le paragraphe sur les engagements hors bilan.





Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- Intégration fiscale :

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

- * HCP (tête de groupe)
- * SODEXCO (société fille)
- * SDML (société fille)
- * ATHENAIS VOYAGES (société fille)
- * PYRENEES ENERGIE (société fille)
- * PYRENEES HYPER (société fille)





Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	454 147		1 336			455 483
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	454 147		1 336			455 483
CORPORELLES	Terrains	1 696 798					1 696 798
	Constructions sur sol propre	855 000					855 000
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement	9 012 614					9 012 614
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 112 751					1 112 751
	Instal., agencement, aménagement divers	5 494 482		45 750			5 540 232
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 199 976		45 000			1 244 976
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			169 466			169 466
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		19 371 622		260 216			19 631 838
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 508 272		190 610		1 066 975	1 631 908
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	26 416		4 694			31 110
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 534 688		195 304		1 066 975	1 663 018
TOTAL		22 360 457		456 856		1 066 975	21 750 339





Fonds Commercial

	31/01/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	362 637	cf détail ci-dessous
TOTAL	362 637	

Fonds de commerce Cafétéria déprécié à 100%	53 357
Fonds de commerce Bricolage déprécié à 50%	152 449
Fonds de commerce Presse déprécié à 50%	136 831
Fonds de commerce Cordonnerie déprécié à 100%	20 000

Soit une dépréciation totale de 217 998 €



Filiales et participations

1	0
---	---

31/01/2024		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SARL SPORTS DETENTE MAISON LOISIRS		265 000	197 747	99,00	265 381	197 747
SARL ATHENAIS VOYAGES		30 000	(156 300)	99,67	29 900	
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI PYRENEES HYPER		1 000	287 938	29,90	299	299
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SARL SPORTS DETENTE MAISON LOISIRS						
SARL ATHENAIS VOYAGES						
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI PYRENEES HYPER						



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	81 567	6 389		87 956
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	81 567	6 389		87 956
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	445 771	32 500		478 271
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	3 230 745	477 483		3 708 228
	Instal technique, matériel outillage industriels	743 967	83 510		827 477
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 191 835	384 682		3 576 518
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	948 596	81 664		1 030 260
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 560 914	1 059 839		9 620 753
TOTAL		8 642 481	1 066 228		9 708 709

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Créances et Dettes

		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	454 346		454 346
	Prêts (1) (2)	4 425		4 425
	Autres immobilisations financières	26 685		26 685
	Clients douteux ou litigieux	6 908	6 908	
	Autres créances clients	656 425	656 425	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	588	588	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	195 763	195 763	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	20 570	20 570	
	Groupe et associés (2)	1 476 328	1 476 328	
	Débiteurs divers	1 058 815	1 058 815	
	Charges constatées d'avances	506 870	506 870	
	TOTAL DES CREANCES	4 407 724	3 922 268	485 456
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		4 425		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 311 875	1 723 192	2 588 683	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	129 350	129 350		
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 049 908	6 049 908		
	Personnel et comptes rattachés	1 991 431	1 991 431		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	748 272	748 272		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	311 307	311 307		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	454 297	454 297		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	735 523	735 523		
	Autres dettes	218 894	218 894		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	54 525	54 525		
	TOTAL DES DETTES	15 005 383	12 416 700	2 588 683	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 697 008			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	506 870	493 899	12 971	2,63
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	506 870	493 899	12 971	2,63





Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	54 525		54 525
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	54 525		54 525





Charges à payer (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles		136	(136)	-100,00
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 648	2 307	(659)	-28,57
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 192 645	1 091 853	100 792	9,23
Dettes fiscales et sociales	2 626 541	2 485 051	141 489	5,69
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	42 391	37 241	5 150	13,83
TOTAL	3 863 223	3 616 588	246 636	6,82





Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations	8 784		8 784	
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	31 947	30 633	1 313	4,29
Autres créances	478 868	294 179	184 689	62,78
TOTAL	519 599	324 812	194 787	59,97





Capital social

		31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000 000,00	0,8100	810 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000 000,00	0,8100	810 000,00





Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	378 526	6 608	56 510	328 624
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	378 526	6 608	56 510	328 624
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	217 998			217 998
		414 448		252 246	162 202
	Sur stocks et en-cours	87 144	63 424	87 144	63 424
	Sur comptes clients	3 631	3 117	1 387	5 362
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	723 222	66 541	340 777	448 986
	TOTAL GENERAL	1 101 748	73 149	397 287	777 610
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			73 149	88 531 252 246 56 510	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Honoraires des Commissaires aux Comptes

	ORCOM							
	31/01/2024	31/01/2023	%	%	31/01/2024	31/01/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	14 795	13 214	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	14 795	13 214	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	14 795	13 214	100,00	100,00				





Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	65 886 877		65 886 877
Production vendue de biens	5 284 728		5 284 728
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 544 481		2 544 481
TOTAL	73 716 086		73 716 086





Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		3 626 904	805 780	2 821 124
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(331 635)	(70 257)	(261 378)
RESULTAT COMPTABLE		3 295 269	735 523	2 559 746

(1) après retraitements fiscaux.





Effectif moyen

		31/01/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
	Professions intermédiaires			
	Employés		173	
	Ouvriers			
	TOTAL		184	





Engagements financiers

31/01/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	8 540 962 8 540 962	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés IDR dette actuarielle au 31/01/2024	365 102 365 102	
Autres engagements Cf. état Engagements financiers - Autres engagements	12 107 726 12 107 726	
Total des engagements financiers (1)	21 013 790	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées	2 534 617 2 462 881 8 540 962	



SAS SODEXCO

SAS SODEXCO

Date de clôture: 31/01/2024

Engagements Hors Bilan donnés

Cautionnements

N° de Compte	Emprunt	sté parrainée	Etablissement	Type de garantie	% engagement	capital restant du	Engagement données
Emprunts souscrits chez les sociétés dans lesquelles SODEXCO a des participations							
		CLEMATI	ARKEA	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit de CLEMATI	5,0%	7 349 133	367 457 €
	3 100 000 €		BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit de CLEMATI sur emprunt de 3 100K€	5,0%	2 195 833	109 792 €
	3 100 000 €		BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit de CLEMATI sur emprunt de 3 100K€	5,0%	2 195 833	109 792 €
prets 74902 et 74903	4 525 000 €		CREDIT MUTUEL	Caution solidaire CLEMATI sur emprunt de 4 525 K€ à hauteur de 5%	5,0%	3 526 444	176 322 €
prets 74904 et 74905	4 950 000 €		CREDIT MUTUEL	Caution solidaire CLEMATI sur emprunt de 4 950 K€ à hauteur de 5%	5,0%	3 857 660	192 883 €
	7 834 000 €	FINANCIERE OSEAN	BECEM	Caution solidaire de la holding FINANCIERE OSEAN (AUCH) à hauteur de 50% de l'emprunt	50% x 20%	6 889 600	688 960 €
prêt 10002157289	7 833 000 €		CA AQUITAINE	Caution solidaire de la holding FINANCIERE OSEAN (AUCH) à hauteur de 50% de l'emprunt	50% x 20%	6 849 989	684 999 €
prêt DOS0000565/00	7 833 000 €		BPI	Caution solidaire de la holding FINANCIERE OSEAN (AUCH) à hauteur de 783,3 K€	caution fixe		783 300 €
prêt 00002018721	7 835 000 €		CA PYRENEES	Caution solidaire de la holding FINANCIERE OSEAN (AUCH) à hauteur de 50% de l'emprunt	50% x 20%	6 854 223	685 422 €
prets 75302 et 75303	2 125 000 €	LAVIDA	CREDIT MUTUEL	Caution solidaire LAVIDA sur emprunt de 2 125 K€ à hauteur de 5%	5,0%	1 669 222	83 461 €
	1 550 000 €		BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit du BPI LAVIDA sur emprunt de 1 550 K€	5,0%	1 114 868	55 743 €
	860 000 €	SADAM	BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit du BPI SADAM sur emprunt de 860 K€	5,0%	618 572	30 929 €
prets 75002 et 75003	1 150 000 €		CREDIT MUTUEL	Caution solidaire SADAM sur emprunt de 1 150 000€ à hauteur de 5%	5,0%	903 159	45 158 €
prêt 03061 466353	663 334 €	SODILANG INVEST	LCL	Caution donnée pour SODILANG INVEST en garantie du prêt de 663 K€	8,5%	607 328	51 623 €
	663 334 €		BPOP	Caution donnée pour SODILANG INVEST en garantie du prêt de 663 K€	8,5%	607 334	51 623 €
prets 78802 et 78803	671 600 €		BECEM	Caution donnée pour SODILANG INVEST en garantie du prêt de 671 K€	8,5%	614 705	52 250 €
prêt 03161 070055	4 664 189 €	SODILANG INVEST 2	LCL	Caution donnée pour SODILANG INVEST 2 en garantie du prêt de 4 664 K€	8,5%	4 664 189	396 456 €
	4 664 189 €		BPOP	Caution donnée pour SODILANG INVEST 2 en garantie du prêt de 4 664 K€	8,5%	4 270 429	362 986 €
prets 79102 et 79103	4 711 000 €		BECEM	Caution donnée pour SODILANG INVEST 2 en garantie du prêt de 4 711 K€	8,5%	4 711 000	400 435 €
	440 000 €	TOULONDIS I	CCOOP	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CCOOP d'un montant de 440 K€ à hauteur de 7,5%	7,5%	373 682	28 026 €
	1 001 000 €		CCOOP	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CCOOP d'un montant de 1 001 K€ à hauteur de 7,5%	7,5%	812 188	60 914 €
	500 000 €		CCOOP	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CCOOP d'un montant de 500 K€ à hauteur de 7,5%	7,5%	362 169	27 163 €
	527 000 €		CE	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CE d'un montant de 527 K€ à hauteur de 9,75%	9,75%	466 387	45 473 €
prêt 54107	350 000 €		BECEM	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BECEM d'un montant de 350 K€ à hauteur de 7,5%	7,5%	321 982	24 149 €
prêt 54108	318 000 €		BECEM	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BECEM d'un montant de 318 K€ à hauteur de 7,5%	7,5%	303 207	22 740 €
prêt 47602	682 000 €		BECEM	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BECEM d'un montant de 682 K€ à hauteur de 7,5%	7,5%	591 486	44 361 €
prêt 47603	750 000 €		BECEM	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BECEM d'un montant de 750 K€ à hauteur de 7,5%	7,5%	578 752	43 406 €
prêt 77311405	227 000 €		CIC	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CIC d'un montant de 227 K€ à hauteur de 7,5%	7,5%	194 842	14 613 €
prêt 77311406	250 000 €		CIC	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CIC d'un montant de 250 K€ à hauteur de 7,5%	7,5%	190 972	14 323 €
	1 365 000 €		BPI	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BPI d'un montant de 1 365 K€ à hauteur de 10%	10,0%	1 177 034	117 703 €
	596 000 €		BPI	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BPI d'un montant de 596 K€ à hauteur de 10%	10,0%	453 391	45 339 €
prêt 8973	1 200 000 €		EDEL	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt EDEL d'un montant de 1 200 K€ à hauteur de 90 K€	caution fixe		90 000 €
	2 500 000 €		EDEL	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt EDEL d'un montant de 2 500 K€ à hauteur de 187,5 K€	caution fixe		187 500 €
	5 500 000 €	CRESCENDO	EDEL	Caution solidaire pour CRESCENDO en garantie du prêt de 5 500 K€ à hauteur de 329 K€	caution fixe		329 041 €
	2 000 000 €	SODIPI	EDEL	Caution solidaire pour SODIPI en garantie du prêt de 2 000 K€ à hauteur de 171,4 K€	caution fixe		171 450 €
	500 000 €		EDEL	Caution solidaire pour SODIPI en garantie du prêt court terme de 500 K€ à hauteur de 42 850 €	caution fixe		42 850 €

SAS SODEXCO

SAS SODEXCO

Date de clôture: 31/01/2024

Emprunts souscrits chez les sociétés dans lesquelles SODEXCO a cédé ses participations (demande de mainlevée/substitution en cours)

prêt DOS0026100/00		CAHORS PRADIS	BPI	Caution solidaire CAHORS PRADIS	8,5%	192 725	16 382 €
	14 000 000 €	CHRISAB	CCOOP	Caution solidaire CHRISAB	9,0%	5 462 981	491 668 €
prêt DOS0006143/00		HOLDMACA	BPI	Caution solidaire HOLDMACA	7,5%	1 923 813	144 286 €
PRÊT DOM 3708096/01		HSB	BPI	Caution solidaire HSB	10,7%	1 630 587	174 636 €
	4 531 000 €	JOUE LES TOURS	LBP	Caution solidaire JOUE LES TOURS DISTRIBUTION	2,72%	2 904 487	79 002 €
prêt FS1027/1D0270	7 138 099 €		CE		2,72%	5 057 808	137 572 €
prêt DOM0572601/09		SAINT ASTIER	BPI	Caution solidaire SAINT ASTIER DISTRIBUTION	20,0%	755 796	151 159 €
prêt DOS0002123/00			BPI		20,0%	83 434	16 687 €
prêt DOS0002110/00			BPI		20,0%	688 737	137 747 €
	1 255 198 €		CCOOP		10,0%	601 880	60 188 €
	200 000 €		CCOOP		20,0%	84 015	16 803 €
			SG	caution fixe		25 102	95 009 €
prêt DOS0000565/00		TESTEDIS	BPI	Caution solidaire TESTEDIS	8,0%	75 933	6 075 €
prêt DOS0000599/00			BPI		8,0%	1 062 747	85 020 €
prêt 00092701017	400 000 €		CRCA		caution fixe	130 687	32 000 €
prêt 00092701026	1 000 000 €		CRCA		caution fixe	299 742	80 000 €
prêt 00092701035	3 600 000 €		CRCA		caution fixe	1 755 784	288 000 €
	600 000 €		CCOOP		8,0%	98 454	7 876 €
	2 380 000 €		CCOOP		8,0%	844 368	67 549 €
prêt 118990011900020033402			BECM		caution fixe	1 452 081	358 000 €
prêt 118990011900020033403			BECM		caution fixe	252 791	

Total cautionnements

8 540 962 €

SAS SODEXCO

SAS SODEXCO

Date de clôture: 31/01/2024
Nantissements

N° de Compte	Emprunt	sté parrainée	Etablissement	Type de garantie	% engagement	capital restant du	Engagement données
168310	2 900 000 €	SODEXCO	ARKEA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 1 ARKEA de 2,9 M€	100%	863 254 €	863 254 €
168320	2 900 000 €	SODEXCO	ARKEA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 2 ARKEA de 2,9 M€	100%	848 517 €	848 517 €
168340	3 320 000 €	SODEXCO	BPI	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 3.32 M€	100%	874 670 €	874 670 €
168345	1 400 000 €	SODEXCO	BPI	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 1,4 M€	100%	223 787 €	223 787 €
168360	6 000 000 €	SODEXCO	CM	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CM de 6 M€	100%	1 500 000 €	1 500 000 €
168360	6 000 000 €	SODEXCO	CM	Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit du CM	100%	1 500 000 €	1 500 000 €
168320	4 590 402 €	SODEXCO	ARKEA	Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit de ARKEA à hauteur de 1 300 000€	100%	1 711 771 €	1 300 000 €
	3 375 000 €	HCP	CM	Nantissement des 299 parts sociales de la SCI Pyrénées Hyper (à hauteur de 29,9%)	29,90%	2 131 431 €	637 298 €
	3 375 000 €		LCL			2 115 183 €	632 440 €
	6 750 000 €		EDEL			4 230 366 €	1 264 879 €
Crédit bail immobilier		SCI PYRENEES HYPER	BPCE Lease immo BPI France fin. Banque Postale Leasing	Nantissement des parts sociales de la SCI Pyrénées Hyper assorti d'un engagement de non cession, non dissolution du capital sans accord du crédit bailleur Montant de l'engagement au 31/01/2024 = 8 237 060 euros Engagement réparti entre HCP et SODEXCO à hauteur de leur détention respective de la SCI Pyrénées Hyper (détention par SODEXCO à 29,9%)			2 462 881 €

Total nantissement

Total des engagements donnés

12 107 726 €

20 648 688 €



Etats financiers au 31/01/2024

Annexe





Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **25 909 814** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **75 134 913** euros et un total **charges** de **72 575 167** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 559 746** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

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.

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- Logiciels : 2 à 5 ans.
- Constructions : 10 à 50 ans.
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans.
- Installations et agencements divers : 5 à 10 ans.
- Outillage et matériel : 5 à 10 ans.
- Matériel informatique : 3 ans.
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans..
- Mobilier : 10 ans

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.

Fond 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.

Stocks et en cours

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





Règles et Méthodes Comptables

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 premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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.

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 : 3,34 %
- Taux de croissance des salaires : 2.5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 % dégressif jusqu'à 50 ans pour la catégorie : Employés et 5 % dégressif jusqu'à 50 ans pour la catégorie : Cadres
- Table de taux de mortalité : TV 88/90
- Méthode de calcul : ANC 2021

Les fonds versés à AXA (contrat de couverture) au 31/01/2024 s'élèvent à 123 K€.

L'évaluation des IDR au 31/01/2024 selon les hypothèses retenues est mentionnées dans le paragraphe sur les engagements hors bilan.





Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- Intégration fiscale :

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

- * HCP (tête de groupe)
- * SODEXCO (société fille)
- * SDML (société fille)
- * ATHENAIS VOYAGES (société fille)
- * PYRENEES ENERGIE (société fille)
- * PYRENEES HYPER (société fille)





Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	454 147		1 336			455 483
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	454 147		1 336			455 483
CORPORELLES	Terrains	1 696 798					1 696 798
	Constructions sur sol propre	855 000					855 000
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement	9 012 614					9 012 614
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 112 751					1 112 751
	Instal., agencement, aménagement divers	5 494 482		45 750			5 540 232
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 199 976		45 000			1 244 976
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			169 466			169 466
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		19 371 622		260 216			19 631 838
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 508 272		190 610		1 066 975	1 631 908
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	26 416		4 694			31 110
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 534 688		195 304		1 066 975
TOTAL		22 360 457		456 856		1 066 975	21 750 339





Fonds Commercial

	31/01/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	362 637	cf détail ci-dessous
TOTAL	362 637	

Fonds de commerce Cafétéria déprécié à 100%	53 357
Fonds de commerce Bricolage déprécié à 50%	152 449
Fonds de commerce Presse déprécié à 50%	136 831
Fonds de commerce Cordonnerie déprécié à 100%	20 000

Soit une dépréciation totale de 217 998 €





Filiales et participations

1/0

31/01/2024	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) SARL SPORTS DETENTE MAISON LOISIRS SARL ATHENAIS VOYAGES 2. Participations (10 à 50 %) SCI PYRENEES HYPER 1. Filiales (Plus de 50 %) SARL SPORTS DETENTE MAISON LOISIRS SARL ATHENAIS VOYAGES 2. Participations (10 à 50 %) SCI PYRENEES HYPER	265 000	197 747	99,00	262 350	197 747
	30 000	(156 300)	99,67	29 900	
	1 000	287 938	29,90	299	299
B. Renseignements globaux Capital Capitaux propres Quote part détenue en pourcentage Valeur comptable des titres détenus - Brute Valeur comptable des titres détenus - Nette Prêts et avances consentis Montant des cautions et avals Chiffre d'affaires Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés					





Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	81 567	6 389		87 956
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	81 567	6 389		87 956
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	445 771	32 500		478 271
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	3 230 745	477 483		3 708 228
	Instal technique, matériel outillage industriels	743 967	83 510		827 477
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 191 835	384 682		3 576 518
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	948 596	81 664		1 030 260
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 560 914	1 059 839		9 620 753
TOTAL		8 642 481	1 066 228		9 708 709

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							





Créances et Dettes

		31/01/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	454 346		454 346
	Prêts (1) (2)	4 425		4 425
	Autres immobilisations financières	26 685		26 685
	Clients douteux ou litigieux	6 908	6 908	
	Autres créances clients	656 425	656 425	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	588	588	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	195 763	195 763	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	20 570	20 570	
	Groupe et associés (2)	1 476 328	1 476 328	
	Débiteurs divers	1 058 815	1 058 815	
	Charges constatées d'avances	506 870	506 870	
	TOTAL DES CREANCES	4 407 724	3 922 268	485 456
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		4 425		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 311 875	1 723 192	2 588 683	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	129 350	129 350		
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 049 908	6 049 908		
	Personnel et comptes rattachés	1 991 431	1 991 431		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	748 272	748 272		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	311 307	311 307		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	454 297	454 297		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	735 523	735 523		
	Autres dettes	218 894	218 894		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	54 525	54 525		
	TOTAL DES DETTES	15 005 383	12 416 700	2 588 683	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 697 008			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					





Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	506 870	493 899	12 971	2,63
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	506 870	493 899	12 971	2,63





Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	54 525		54 525
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	54 525		54 525





Charges à payer (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles		136	(136)	-100,00
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 648	2 307	(659)	-28,57
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 192 645	1 091 853	100 792	9,23
Dettes fiscales et sociales	2 626 541	2 485 051	141 489	5,69
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	42 391	37 241	5 150	13,83
TOTAL	3 863 223	3 616 588	246 636	6,82





Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations	8 784		8 784	
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	31 947	30 633	1 313	4,29
Autres créances	478 868	294 179	184 689	62,78
TOTAL	519 599	324 812	194 787	59,97





Capital social

		31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000 000,00	0,8100	810 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000 000,00	0,8100	810 000,00





Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	378 526	6 608	56 510	328 624
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	378 526	6 608	56 510	328 624
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	217 998			217 998
		414 448		252 246	162 202
	Sur stocks et en-cours	87 144	63 424	87 144	63 424
	Sur comptes clients	3 631	3 117	1 387	5 362
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	723 222	66 541	340 777	448 986
	TOTAL GENERAL	1 101 748	73 149	397 287	777 610
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			73 149	88 531 252 246 56 510	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					





Honoraires des Commissaires aux Comptes

	ORCOM							
	31/01/2024	31/01/2023	%	%	31/01/2024	31/01/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	14 795	13 214	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	14 795	13 214	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	14 795	13 214	100,00	100,00				





Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	65 886 877		65 886 877
Production vendue de biens	5 284 728		5 284 728
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	2 544 481		2 544 481
TOTAL	73 716 086		73 716 086





Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		3 626 904	805 780	2 821 124
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(331 635)	(70 257)	(261 378)
RESULTAT COMPTABLE		3 295 269	735 523	2 559 746

(1) après retraitements fiscaux.





Effectif moyen

		31/01/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
	Professions intermédiaires			
	Employés		173	
	Ouvriers			
	TOTAL		184	





Engagements financiers

	31/01/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		8 540 962	
		8 540 962	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
IDR dette actuarielle au 31/01/2024		365 102	
		365 102	
Autres engagements			
Cf. état Engagements financiers - Autres engagements		12 107 726	
		12 107 726	
Total des engagements financiers (1)		21 013 790	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants		2 534 617	
Les filiales		2 462 881	
Les participations			
Les autres entreprises liées		8 540 962	

