

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00006 Numéro SIREN : 328 668 090 Nom ou dénomination : SODICRAN
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/017898

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS SODICRAN</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>60 ROUTE DES CREUSES 74960 CRAN GEVRIER</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>3 2 8 6 6 8 0 9 0 0 0 0 1 7</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, <u>31/03/2022</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
		Frais de développement * CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	54 203 54 072 130
		Fonds commercial (1) AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	173 615 173 615
		Constructions AP	AQ	13 731 845 6 684 628 7 047 216
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	4 282 175 2 595 413 1 686 761
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	1 019 775 636 480 383 294
		Immobilisations en cours AV	AW	372 908 372 908
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU	CV	
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD	BE	906 732 906 732
		Prêts BF	BG	
		Autres immobilisations financières* BH	BI	60 000 60 000
	TOTAL (II) BJ		BK	20 601 255 9 970 595 10 630 660
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM
En cours de production de biens BN			BO	
En cours de production de services BP			BQ	
Produits intermédiaires et finis BR			BS	
Marchandises BT			BU	3 800 675 3 800 675
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	79 278 1 110 78 168
		Autres créances (3) BZ	CA	2 801 183 2 801 183
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	4 143 611 127 382 4 016 229
		Disponibilités CF	CG	1 714 755 1 714 755
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	96 471 96 471
	TOTAL (III) CJ	CK	12 675 531 128 492 12 547 039	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Ecart de conversion actif* (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1A	33 276 787 10 099 087 23 177 699	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

Désignation de l'entreprise		SAS SODICRAN		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)			DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	8 049 323
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 106 279
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	10 199 602
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	128 981
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	128 981
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4 782 905
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	77 826
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	5 519 015
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 276 240
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	104 200
	Autres dettes			EA	88 562
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	366
TOTAL (IV)			EC	12 849 115	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	23 177 699	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	8 846 859
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	18 482	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : <u>SAS SODICRAN</u>							Néant ☐ *	
			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	77 690 022	FB		FC	77 690 022
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	1 739 853	FH		FI	1 739 853
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	79 429 876	FK		FL	79 429 876
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	51 363
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	47 799
	Autres produits (1) (11)						FQ	81 846
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	79 610 885
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	63 881 703
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(280 514)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	240 018
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(11 429)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	4 066 392
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	796 064
	Salaires et traitements*						FY	4 725 087
	Charges sociales (10)						FZ	1 587 221
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	1 106 868
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	4 307
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	76 116 831	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 494 054	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	44 594
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	147 088
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	191 683
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	127 382
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	47 578
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	8
	Total des charges financières (VI)						GU	174 968
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	16 714	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 510 769	

Désignation de l'entreprise <u>SAS SODICRAN</u>										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA	69 124	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB	6 083	
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	75 208	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	11 553	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF	88	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	11 641	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	63 566
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	710 310
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	757 747
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	79 877 777
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	77 771 498
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	2 106 279
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières								HY	4 452
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *								HP	29 854
		- Crédit-bail immobilier								HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	21 810
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX	34 372
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD	
	(9)	Dont transferts de charges								A1	46 256
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5									
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	1 295
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatifs	A6	obligatoires				A9		
			Dont cotisations facultatives Madelin		A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N	
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Voir état annexe											
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
								Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SODICRAN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 23 177 700 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 106 280 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/06/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 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 (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 20 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 20 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 7 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée

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

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, depuis 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société SAS Sodicran réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs.

La société SAS Sodicran, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, à ce jour fait face aux effets du Coronavirus.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	54 203			54 203
Immobilisations incorporelles	54 203			54 203
- Terrains	173 615			173 615
- Constructions sur sol propre	9 119 768	205 953		9 325 721
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 401 746	6 892	2 514	4 406 124
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 968 603	313 573		4 282 175
- Installations générales, agencements aménagements divers	494 516	113 169		607 685
- Matériel de transport	13 712	23 557		37 269
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	371 246	3 575		374 821
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	20 632	355 757	3 480	372 909
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	18 563 839	1 022 474	5 993	19 580 320
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	878 871	27 950	88	906 733
- Prêts et autres immobilisations financières		60 000		60 000
Immobilisations financières	878 871	87 950	88	966 733
ACTIF IMMOBILISE	19 496 913	1 110 424	6 081	20 601 256

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	49 798	4 275		54 073
Immobilisations incorporelles	49 798	4 275		54 073
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	4 118 941	418 893		4 537 833
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 911 757	235 091	53	2 146 795
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 215 488	379 926		2 595 414
- Installations générales, agencements aménagements divers	229 727	48 059		277 786
- Matériel de transport	13 712	3 193		16 906
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	324 356	17 432		341 788
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 813 982	1 102 593	53	9 916 523
ACTIF IMMOBILISE	8 863 780	1 106 868	53	9 970 596

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 036 934 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			
Prêts			
Autres	60 000		60 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	79 278	79 278	
Autres	2 801 184	2 801 184	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	96 472	96 472	
Total	3 036 934	2 976 934	60 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients prdts non en	50 308
Avoirs à recevoir	6 468
Prest. services à recevoir	469 200
Prestations à recevoir	84 046
Ristournes à recevoir	188 426
Intérêts des comptes courants	21 811
Divers produits à recev.	3 250
Interets courus à recev.	28 992
Total	852 501

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

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	128 981				128 981
Total	128 981				128 981
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Provision pour litige galec évalué à 128 981€.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 849 116 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	18 482	18 482		
- à plus de 1 an à l'origine	4 764 423	762 167	2 627 976	1 374 280
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	77 826	77 826		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 519 015	5 519 015		
Dettes fiscales et sociales	2 276 240	2 276 240		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	104 201	104 201		
Autres dettes (**)	88 562	88 562		
Produits constatés d'avance	366	366		
Total	12 849 116	8 846 859	2 627 976	1 374 280
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	105 721			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	753 984			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	4 762 811	4 762 811	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	4 762 811	4 762 811	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Locations véhicules à payer	456
Eau, électricité, gaz à payer	85 692
Achats a payer	312 351
Taxe poisson à payer	6 180
Sous traitance a payer	742
Maintenance a payer	16 331
Assurances a payer	15 713
Frais d etudes a payer	3 966
Honoraires a payer	44 788
Catalogues imprimés a payer	51 084
Pub.nation.galec a payer	15 575
Affranchissement a payer	1 112
Cotisations a payer	77 341
Fournisseurs d immos non parvenues	92 334
Droits d auteur a payer	1 943
Interets des emprunts	1 610
Service bancaire	18 482
Provision cp a payer	278 795
Salaires a payer	160 000
13e mois à payer	53 632
Participation salaries	331 530
Interesements	378 780
Médecine du travail à payer	4 292
Forfait social	66 306
Partic. constr. a payer	25 667
Taxe apprentissage a pay.	5 054
Taxe handicapés a payer	31 990
Contrib.de solidarite	117 380
Taxe additionnelle	182 841
Charges soc./cp	87 600
Charges soc./13e mois	16 800
Charges soc./sal. prov.	50 300
Taxe pub a payer	20 567
Cet à payer	119 982
Taxe fonciere a payer	21 900
Taxe vehic.ste a payer	2 357
Total	2 701 474

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous-traitance d avance	1 065		
Etudes d avances	700		
Location mat.d avance	26 725		
Maintenance avance	21 738		
Assurance resp. civile	4 665		
Assurance auto d avance	1 784		
Assurance acc. travail d avance	3 352		
Pub longue duree d avance	36 443		
Total	96 472		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Prod.constates d avance	366		
Total	366		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	213 712		213 712
Ventes de marchandises	77 690 023		77 690 023
Produits des activités annexes	1 526 142		1 526 142
TOTAL	79 429 877		79 429 877

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 21 810 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Diverses régularisations	3 522	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	88	
Prud'homme	8 031	
Pénalités fournisseurs		47 155
Diverses régularisations		21 970
Produits de cessions d'éléments d'actif corporels		5 833
Produits de cessions d'éléments d'actif financiers		250
TOTAL	11 641	75 208

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 106 280
+ Impôts sur les bénéfices	757 747
+ Supplément d'impôt lié aux distributions	
- Créances d'impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôt	2 864 027
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements	
Provision pour hausse des prix	
Amortissements dérogatoires	
Provisions fiscales	
Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	2 864 027

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	3 510 770	932 635	2 578 135
+ Résultat exceptionnel	63 567	16 845	46 722
- Participations des salariés	710 310	191 733	518 577
Résultat comptable	2 864 027	757 747	2 106 280
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 105 386 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	421 544
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	421 544
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	105 386
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2015, la société SAS SODICRAN est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS THELMADIS, 60 route de Creuses 74960 CRAN-GEVRIER.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration ;
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 194 personnes dont 5 apprentis et 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	6	
Employés	170	
Ouvriers	5	
Total	194	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Sommes non mentionnées car elles feraient état de salaires individualisées.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SAS THELMADIS

Forme : SAS

SIREN : 80839541200022

Au capital de : 50 000 euros

Adresse du siège social :

60 route de Creuses

74960 CRAN-GEVRIER

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	5 579 878
Avals et cautions	5 579 878
Engagements en matière de pensions	113 659
Engagements de crédit-bail mobilier	56 628
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	5 750 165
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				177 856	177 856
Cumul exercices antérieurs				28 460	28 460
Dotations de l'exercice				22 411	22 411
Amortissements				50 871	50 871
Cumul exercices antérieurs				28 755	28 755
Exercice				29 855	29 855
Redevances payées				58 610	58 610
A un an au plus				21 236	21 236
A plus d'un an et cinq ans au plus				35 393	35 393
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				56 628	56 628
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice				29 855	29 855

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 113 659 euros

Les engagements de retraite sont en partie couverts par un contrat d'assurance "Aviva Stratégie IFC" souscrit auprès de la société AVIVA.

La convention collective appliquée est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.75 %
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

L'Autorité des Normes Comptables, dans la mise à jour du 17 novembre 2021 de sa recommandation ANC 2013-02 propose deux méthodes d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires :

- Soit une méthode « rétrospective pro rata temporis » conforme aux dispositions de l'ancienne recommandation CNC 2003-R.01
- Soit une méthode « ANC 2021 » conforme à la norme IAS 19 révisée, selon laquelle la répartition des droits est faite de manière linéaire à partir de la date à laquelle chaque année de service est retenue pour l'acquisition des droits à prestations.

Les engagements de retraite sont couverts par un contrat d'assurance.

SODICRAN

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 40 000 Euros
Siège social : 60 Route de Creuses
74960 CRAN GEVRIER

R.C.S. : 328 668 090 RCS ANNECY
SIRET : 328 668 090 000 17

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 MARS 2022)

* Dividendes : 2 106 279,63 Euros

L'Assemblée Générale décide en outre de procéder à une distribution de dividendes complémentaire d'un montant de 493 720,37 Euros à prélever sur les compte « Autres réserves ».

Le dividende global s'élève à 2 600 000 Euros, soit un dividende de 1 040 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit - sur option globale pour le barème progressif - à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence de 3 120 euros, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 2 596 880 Euros n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvements.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicte par l'article 158-3 2° à 4° du CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (personnes morales)
31/03/2019	760,00 €	760,00 € (soit un montant global de 2 280,00 €)	760,00 € (soit un montant global de 1 897 720,00 €)
31/03/2020	124,00 €	124,00 € (soit un montant global de 372,00 €)	124,00 € (soit un montant global de 309 628,00 €)
31/03/2021	2 597,00 €	2 597,00 € (soit un montant global de 7 791,00 €)	2 597,00 € (soit un montant global de 6 484 709,00 €)

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 SEPTEMBRE 2022

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Dividendes : 2 106 279,63 Euros

L'Assemblée Générale décide en outre de procéder à une distribution de dividendes complémentaire d'un montant de 493 720,37 Euros à prélever sur les compte « Autres réserves ».

Le dividende global s'élève à 2 600 000 Euros, soit un dividende de 1 040 Euros par action. Il est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit - sur option globale pour le barème progressif - à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts à concurrence de 3 120 euros, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde, soit 2 596 880 Euros n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvements.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicte par l'article 158-3 2° à 4° du CGI (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (personnes morales)
31/03/2019	760,00 €	760,00 € (soit un montant global de 2 280,00 €)	760,00 € (soit un montant global de 1 897 720,00 €)
31/03/2020	124,00 €	124,00 € (soit un montant global de 372,00 €)	124,00 € (soit un montant global de 309 628,00 €)
31/03/2021	2 597,00 €	2 597,00 € (soit un montant global de 7 791,00 €)	2 597,00 € (soit un montant global de 6 484 709,00 €)

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT



Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

SODICRAN
SAS au capital de 40 000 €uros

60 Route des Creuses

74960 CRAN GEVRIER

328 668 090 RCS ANNECY

SIÈGE SOCIAL

ORIAL

Le Thelemos
12-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55

167, rue Charles Germain
69400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43

ORIAL PARIS

6 rue de Bassano
75116 Paris
Tél. 01 40 17 05 47

ORIAL PROVENCE

22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97

Membre du réseau



SAS SODICRAN

Rapports du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2022

Ce document contient 28 pages

www.orial.fr

S.A.S. au capital de 3 762 911 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon-Rior
Membre du groupe Oriale inscrit à l'Ordre des Experts Comptables des régions : Auvergne Rhône-Alpes, Paris Ile de France, Provence Alpes
Côtes d'Azur et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon-Rior.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2022

A l'Assemblée Générale,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SODICRAN relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II- 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, de l'ouverture de l'exercice jusqu'à la date d'émission de notre rapport.

III- Justification des appréciations

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

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

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.

IV- 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 à l'assemblée générale.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas présentées dans le rapport de gestion.

Le cas échéant, en application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V- 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.

VI- Responsabilités des commissaires 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 Lyon, le 09/09/2022,

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

J.P. BOUVARD

Fondé de Pouvoirs



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2022	Net 31/03/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	54 203	54 073	131	4 405
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	173 615		173 615	173 615
Constructions	13 731 845	6 684 629	7 047 217	7 490 816
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 282 175	2 595 414	1 686 762	1 753 115
Autres immobilisations corporelles	1 019 775	636 480	383 295	311 678
Immobilisations corporelles en cours	372 909		372 909	20 632
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	906 733		906 733	878 871
Prêts				
Autres immobilisations financières	60 000		60 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 601 256	9 970 596	10 630 660	10 633 133
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	39 555		39 555	28 126
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 800 675		3 800 675	3 520 161
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	79 278	1 110	78 168	75 246
Autres créances	2 801 184		2 801 184	6 291 321
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 143 611	127 382	4 016 229	4 142 925
Disponibilités	1 714 756		1 714 756	3 439 724
Charges constatées d'avance (3)	96 472		96 472	124 198
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 675 532	128 492	12 547 040	17 621 701
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	33 276 787	10 099 088	23 177 700	28 254 834
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/03/2022	31/03/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 049 323	12 250 849
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 106 280	2 290 974
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 199 603	14 585 823
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	128 981	128 981
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	128 981	128 981
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 782 905	5 428 428
Emprunts et dettes financières diverses (3)	77 826	132 077
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 519 015	5 251 129
Dettes fiscales et sociales	2 276 240	2 482 466
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	104 201	164 024
Autres dettes	88 562	81 906
Produits constatés d'avance	366	
TOTAL DETTES	12 849 116	13 540 030
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	23 177 700	28 254 834
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 002 256	4 657 092
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 846 859	8 882 938
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	18 482	15 751
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	31/03/2022	31/03/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	77 690 023	67 828 180
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 739 854	1 467 607
Chiffre d'affaires net	79 429 877	69 295 787
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	51 363	43 718
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	47 800	60 474
Autres produits	81 846	92 567
Total I	79 610 886	69 492 546
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	63 881 703	53 988 907
Variations de stock	-280 514	196 386
Achats de matières premières et autres approvisionnements	240 019	154 047
Variations de stock	-11 429	-2 215
Autres achats et charges externes (a)	4 066 393	3 581 461
Impôts, taxes et versements assimilés	796 065	772 293
Salaires et traitements	4 725 088	4 620 512
Charges sociales	1 587 221	1 506 560
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 106 868	991 424
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	1 110	1 490
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	4 307	17 449
Total II	76 116 831	65 828 313
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 494 055	3 664 233
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	44 595	47 568
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	147 089	32 158
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		178 270
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	191 684	257 996
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	127 382	
Intérêts et charges assimilées (4)	47 579	42 865
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	8	29
Total VI	174 969	42 893
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	16 715	215 103
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 510 770	3 879 335



Compte de résultat (suite)

	31/03/2022	31/03/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	69 125	147 129
Sur opérations en capital	6 083	389
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	75 208	147 518
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	11 553	15 284
Sur opérations en capital	88	333
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	11 641	15 617
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	63 567	131 901
Participation des salariés aux résultats (IX)	710 310	798 687
Impôts sur les bénéfices (X)	757 747	921 575
Total des produits (I+III+V+VII)	79 877 778	69 898 060
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	77 771 498	67 607 086
BENEFICE OU PERTE	2 106 280	2 290 974
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	29 855	17 904
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	21 810	29 621
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SODICRAN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022, dont le total est de 23 177 700 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 2 106 280 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 22/06/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2022 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 (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 20 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 20 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 15 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 7 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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 n'ont pas été constatés sous la forme de provision.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, depuis 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société SAS Sodicran réalise l'ensemble de ses opérations.

Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entraîné la limitation de circulation des consommateurs.

La société SAS Sodicran, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, à ce jour fait face aux effets du Coronavirus.



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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	54 203			54 203
Immobilisations incorporelles	54 203			54 203
- Terrains	173 615			173 615
- Constructions sur sol propre	9 119 768	205 953		9 325 721
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 401 746	6 892	2 514	4 406 124
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 968 603	313 573		4 282 175
- Installations générales, agencements aménagements divers	494 516	113 169		607 685
- Matériel de transport	13 712	23 557		37 269
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	371 246	3 575		374 821
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	20 632	355 757	3 480	372 909
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	18 563 839	1 022 474	5 993	19 580 320
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	878 871	27 950	88	906 733
- Prêts et autres immobilisations financières		60 000		60 000
Immobilisations financières	878 871	87 950	88	966 733
ACTIF IMMOBILISE	19 496 913	1 110 424	6 081	20 601 256



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	49 798	4 275		54 073
Immobilisations incorporelles	49 798	4 275		54 073
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	4 118 941	418 893		4 537 833
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 911 757	235 091	53	2 146 795
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 215 488	379 926		2 595 414
- Installations générales, agencements aménagements divers	229 727	48 059		277 786
- Matériel de transport	13 712	3 193		16 906
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	324 356	17 432		341 788
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 813 982	1 102 593	53	9 916 523
ACTIF IMMOBILISE	8 863 780	1 106 868	53	9 970 596



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 036 934 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			
Prêts			
Autres	60 000		60 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	79 278	79 278	
Autres	2 801 184	2 801 184	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	96 472	96 472	
Total	3 036 934	2 976 934	60 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients prdts non en	50 308
Avoirs à recevoir	6 468
Prest. services à recevoir	469 200
Prestations à recevoir	84 046
Ristournes à recevoir	188 426
Intérêts des comptes courants	21 811
Divers produits à recev.	3 250
Interets courus à recev.	28 992
Total	852 501



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

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	128 981				128 981
Total	128 981				128 981
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Provision pour litige galec évalué à 128 981€.



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 849 116 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	18 482	18 482		
- à plus de 1 an à l'origine	4 764 423	762 167	2 627 976	1 374 280
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	77 826	77 826		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 519 015	5 519 015		
Dettes fiscales et sociales	2 276 240	2 276 240		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	104 201	104 201		
Autres dettes (**)	88 562	88 562		
Produits constatés d'avance	366	366		
Total	12 849 116	8 846 859	2 627 976	1 374 280
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	105 721			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	753 984			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	4 762 811	4 762 811	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	4 762 811	4 762 811	



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Locations véhicules à payer	456
Eau, électricité, gaz à payer	85 692
Achats à payer	312 351
Taxe poisson à payer	6 180
Sous traitance à payer	742
Maintenance à payer	16 331
Assurances à payer	15 713
Frais d études à payer	3 966
Honoraires à payer	44 788
Catalogues imprimés à payer	51 084
Pub.nation.galec à payer	15 575
Affranchissement à payer	1 112
Cotisations à payer	77 341
Fournisseurs d immos non parvenues	92 334
Droits d auteur à payer	1 943
Interets des emprunts	1 610
Service bancaire	18 482
Provision cp à payer	278 795
Salaires à payer	160 000
13e mois à payer	53 632
Participation salaries	331 530
Interessements	378 780
Médecine du travail à payer	4 292
Forfait social	66 306
Partic. constr. à payer	25 667
Taxe apprentissage à pay.	5 054
Taxe handicapes à payer	31 990
Contrib.de solidarite	117 380
Taxe additionnelle	182 841
Charges soc./cp	87 600
Charges soc./13e mois	16 800
Charges soc./sal. prov.	50 300
Taxe pub à payer	20 567
Cet à payer	119 982
Taxe fonciere à payer	21 900
Taxe vehic.ste à payer	2 357
Total	2 701 474

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous-traitance d avance	1 065		
Etudes d avances	700		
Location mat.d avance	26 725		
Maintenance avance	21 738		
Assurance resp. civile	4 665		
Assurance auto d avance	1 784		
Assurance acc. travail d avance	3 352		
Pub longue duree d avance	36 443		
Total	96 472		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Prod.constates d avance	366		
Total	366		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	213 712		213 712
Ventes de marchandises	77 690 023		77 690 023
Produits des activités annexes	1 526 142		1 526 142
TOTAL	79 429 877		79 429 877

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 21 810 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Diverses régularisations	3 522	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	88	
Prud'homme	8 031	
Pénalités fournisseurs		47 155
Diverses régularisations		21 970
Produits de cessions d'éléments d'actif corporels		5 833
Produits de cessions d'éléments d'actif financiers		250
TOTAL	11 641	75 208



Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	2 106 280
+ Impôts sur les bénéfices + Supplément d'impôt lié aux distributions - Créances d'impôt sur les bénéfices	757 747
Résultat avant impôt	2 864 027
Variation des provisions réglementées	
Provision pour investissements Provision pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions fiscales Autres provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôt)	2 864 027

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	3 510 770	932 635	2 578 135
+ Résultat exceptionnel	63 567	16 845	46 722
- Participations des salariés	710 310	191 733	518 577
Résultat comptable	2 864 027	757 747	2 106 280
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			



Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 105 386 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	421 544
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	421 544
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	105 386
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2015, la société SAS SODICRAN est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS THELMADIS, 60 route de Creuses 74960 CRAN-GEVRIER.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration ;
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la société mère.



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 194 personnes dont 5 apprentis et 2 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	6	
Employés	170	
Ouvriers	5	
Total	194	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Sommes non mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SAS THELMADIS

Forme : SAS

SIREN : 80839541200022

Au capital de : 50 000 euros

Adresse du siège social :
60 route de Creuses
74960 CRAN-GEVRIER



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	
Avals et cautions	5 579 878
	5 579 878
Engagements en matière de pensions	113 659
Engagements de crédit-bail mobilier	56 628
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	5 750 165
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				177 856	177 856
Cumul exercices antérieurs				28 460	28 460
Dotations de l'exercice				22 411	22 411
Amortissements				50 871	50 871
Cumul exercices antérieurs				28 755	28 755
Exercice				29 855	29 855
Redevances payées				58 610	58 610
A un an au plus				21 236	21 236
A plus d'un an et cinq ans au plus				35 393	35 393
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				56 628	56 628
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice				29 855	29 855

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 113 659 euros

Les engagements de retraite sont en partie couverts par un contrat d'assurance "Aviva Stratégie IFC" souscrit auprès de la société AVIVA.

La convention collective appliquée est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.75 %
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE TG 05

L'Autorité des Normes Comptables, dans la mise à jour du 17 novembre 2021 de sa recommandation ANC 2013-02 propose deux méthodes d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires :

- Soit une méthode « rétrospective pro rata temporis » conforme aux dispositions de l'ancienne recommandation CNC 2003-R.01
- Soit une méthode « ANC 2021 » conforme à la norme IAS 19 révisée, selon laquelle la répartition des droits est faite de manière linéaire à partir de la date à laquelle chaque année de service est retenue pour l'acquisition des droits à prestations.

Les engagements de retraite sont couverts par un contrat d'assurance.

