

RCS : TROYES Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00089 Numéro SIREN : 329 677 835 Nom ou dénomination : SODIROM

Ce dépôt a été enregistré le 20/09/2022 sous le numéro de dépôt 4896



Sas SODIROM

Route Nationale 19
ZAC La Belle Idee
Chez SODIROM
10100 ROMILLY SUR SEINE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2022



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	18
Détail des immobilisations incorporelles	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	21
Etat des créances	22
Etat des dettes	23
Comptes de régularisation actif	24
Comptes de régularisation passif	25
Composition du capital social	26
Ventilation du chiffre d'affaires	27
Engagements hors bilan	28
Dettes garanties par des sûretés réelles	29
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	30
Effectif	31
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	32
Résultat des 5 derniers exercices	34
Tableau de variation des capitaux propres	35
Tableau des filiales et participations	36
Charges et produits exceptionnels	38
Charges et produits sur exercices antérieurs	39
Détail des engagements hors bilan	41
Liasse fiscale	55
Comptes annuels détaillés	89
Bilan détaillé	90
Compte de résultat détaillé	100
Détail des comptes de régularisation	113
Emprunts	123
Détail des emprunts	124
Etats prévisionnels	127
Prévisionnel des emprunts	128

COMPTES ANNUELS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Bilan

CERTIFIE CONFORME

BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/01/22		% de l'actif	Valeurs au 31/01/21		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			10			10
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	386 754	362 033		24 721	22 537	
Fonds commercial (1)	2 720 527			2 720 527	2 720 527	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	49 885			49 885	43 924	
Immobilisations corporelles			34			36
Terrains	123 311	5 755		117 556	120 111	
Constructions	15 469 373	8 625 219		6 844 154	7 650 592	
Installations tech., matériel & outillages	5 936 139	5 057 878		878 261	577 091	
Autres immobilisations corporelles	7 294 272	5 200 400		2 093 872	2 169 577	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes					39 950	
Immobilisations financières (2)			13			13
Participations	81 716			81 716	81 746	
Créances rattachées à des participations	101 469			101 469	100 236	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	3 583 737			3 583 737	3 556 559	
Prêts	1 035			1 035	1 035	
Autres immobilisations financières	185 490	83 250		102 240	100 203	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	35 933 709	19 334 535	57	16 599 174	17 184 089	59
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			26			22
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 733 429	119 587		7 613 842	6 467 064	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			8			7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 686 807	165 964		1 520 843	1 325 097	
Autres créances (3)	861 868			861 868	835 644	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 112 408		7	2 112 408	3 006 770	10
Charges constatées d'avance (3)	370 178		1	370 178	333 621	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 764 691	285 552	43	12 479 139	11 968 195	41
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	48 698 400	19 620 087	100	29 078 313	29 152 284	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIE CONFORME

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/01/22	% du passif	Valeurs au 31/01/21	% du passif
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	406 835	1	406 835	1
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		32		32
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	9 377 146		9 336 650	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 179 880	8	1 890 496	6
SITUATION NETTE	12 238 861	42	11 908 981	41
Subventions d'investissement			9 968	
Provisions réglementées				

TOTAL CAPITAUX PROPRES

12 238 861 42 11 918 949 41

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	175 000		177 500	
Provisions pour charges	51 642		59 318	

TOTAL PROVISIONS

226 642 1 236 818 1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 677 246	26	8 221 913	28
Emprunts et dettes financières diverses (3)	583 749	2	541 771	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	471		4 506	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 155 077	18	5 181 782	18
Dettes fiscales et sociales	2 989 678	10	2 739 860	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	5 856		141 737	
Autres dettes	200 732	1	164 948	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES

16 612 810 57 16 996 516 58

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

29 078 313 100 29 152 284 100

(1) Dont à plus d'un an

6 186 258

6 807 025

(1) Dont à moins d'un an

10 426 081

10 189 491

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTES ANNUELS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	74 672 433	88	71 021 857	88	3 650 576	5
Production vendue (biens et services)	10 214 387	12	9 380 120	12	834 267	9
Montant net du chiffre d'affaires	84 886 821	100	80 401 978	100	4 484 843	6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	109 451		17 306		92 145	532
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	269 109		180 004		89 105	50
Autres produits	442 858	1	338 731		104 127	31
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	85 708 239	101	80 938 019	101	4 770 220	6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	65 665 467	77	60 107 651	75	5 557 816	9
Variation de stocks	-1 138 785	-1	513 141	1	-1 651 926	-322
Achats de matières premières et autres approvisionnements	247 989		197 721		50 268	25
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	5 284 067	6	5 121 516	6	162 550	3
Impôts, taxes et versements assimilés	1 259 531	1	1 195 513	1	64 018	5
Salaires et traitements	7 630 686	9	7 484 958	9	145 728	2
Charges sociales	1 572 353	2	1 445 942	2	126 411	9
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 490 210	2	1 430 406	2	59 804	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	151 289		213 648		-62 358	-29
Dotations aux provisions	51 642		61 818		-10 176	-16
Autres charges	58 348		110 139		-51 792	-47
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	82 272 797	97	77 882 453	97	4 390 344	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 435 442	4	3 055 566	4	379 876	12
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

90 076
27 041

72 556
85 829

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	37 944		31 265		6 678	21
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	34 646		11 923		22 723	191
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 633		8 296		7 337	88
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	88 223		51 484		36 739	71
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	65 961		85 211		-19 250	-23
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	65 961		85 211		-19 250	-23
RÉSULTAT FINANCIER	22 263		-33 726		55 989	166
RÉSULTAT COURANT avant impôts	3 457 705	4	3 021 840	4	435 865	14
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	13 477		2 755		10 721	389
Sur opérations en capital	11 420		27 401		-15 981	-58
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	24 897		30 157		-5 259	-17
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	12 938		6 808		6 130	90
Sur opérations en capital	80 870		43 761		37 109	85
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	93 808		50 568		43 239	86
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-68 911		-20 412		-48 499	-238
Participation des salariés aux résultats	397 271		335 553		61 718	18
Impôt sur les bénéfices	811 643	1	775 379	1	36 264	5
TOTAL DES PRODUITS	85 821 359	101	81 019 660	101	4 801 700	6
TOTAL DES CHARGES	83 641 479	99	79 129 164	98	4 512 316	6
Bénéfice ou Perte	2 179 880	3	1 890 496	2	289 384	15

(3) Dont produits concernant les entités liées

1 264

1 220

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

2 084

1 855

ANNEXE LÉGALE

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total est de 29 078 312,84 Euros, dégage un bénéfice de 2 179 880,13 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

Informations complémentaires et éléments significatifs sur l'exercice:

Informations relatives au groupe

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société fille".

La troisième conception, dite de la "méthode de réallocation des économies", définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception:

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenue du produit constaté antérieurement);
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réalloués immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

Informations COVID-19 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2022.

Information au titre d'un évènement post-clôture :

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité. En effet, la société a poursuivi son activité durant la période de crise et a mis tous les moyens en oeuvre pour maintenir son niveau d'activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat. L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/01/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

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

- Constructions	de 10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	de 10 à 20 ans
- Installations techniques	de 03 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	de 03 à 10 ans
- Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
- Installations sur sol d'autrui	de 08 à 10 ans
- Installations sur matériel ind	de 05 à 10 ans
- Matériel de transport	de 04 à 05 ans
- Matériel de bureau et informat	de 03 à 05 ans
- Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CADRE A			IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
						suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL		3 129 979		54 515	
CORPORELLES	Terrains				123 311			
	Constructions	Sur sol propre			12 197 424			
		Sur sol d'autrui			795 219			
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.				2 481 036		19 000	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				5 861 537		468 365	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			5 566 022		350 941	
		Matériel de transport			159 560		46 000	
		Matériel de bureau & mobilier informatique			1 317 916		81 123	
	Emballages récupérables & divers				2 878			
	Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes				39 950		20 450		
		TOTAL			28 544 853		985 879	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations				181 982		6 647	
	Autres titres immobilisés				3 556 559		27 198	
	Prêts et autres immobilisations financières				184 489		18 255	
			TOTAL			3 923 029		52 099
		TOTAL GENERAL			35 597 862		1 092 493	
CADRE B			IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
					par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		24 277	3 050	3 157 167	
CORPORELLES	Terrains						123 311	
	Constructions	Sur sol propre					12 197 424	
		Sur sol d'autrui				23 306	771 913	
	Inst. gal. agen. amé. cons						2 500 036	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				393 764		5 936 139	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			218 619		5 698 344	
		Matériel de transport					205 560	
		Mat. bureau, inform., mobilier			11 549		1 387 490	
	Emb. récupérables & divers						2 878	
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes				60 400				
		TOTAL		60 400	647 237	28 823 095		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations					5 443	183 185	
	Autres titres immobilisés					20	3 583 737	
	Prêts & autres immob. financières					16 218	186 525	
			TOTAL			21 681	3 953 447	
		TOTAL GENERAL		84 677	671 969	35 933 709		

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce			2 538 114	2 538 114
Fonds de commerce parapharma.	182 413			182 413
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	182 413		2 538 114	2 720 527
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	2 720 527			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	342 991	22 093	3 050	362 033
TOTAL	342 991	22 093	3 050	362 033
Terrains	3 200	2 555		5 755
Sur sol propre	5 471 952	641 099		6 113 050
Constructions	795 219		23 306	771 913
Sur sol d'autrui	1 555 916	184 340		1 740 256
Inst. générales agen. aménag.	5 284 447	166 310	392 879	5 057 878
Inst. techniques matériel et outil. industriels	3 744 870	317 966	142 955	3 919 881
Inst. générales agencem. amén.	111 271	26 872		138 143
Autres immob. corporelles	1 017 781	128 976	7 258	1 139 498
Matériel de transport	2 878			2 878
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	17 987 532	1 468 118	566 398	18 889 252
TOTAL GENERAL	18 330 523	1 490 210	569 448	19 251 285

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	236 818	51 642	61 818	226 642
	TOTAL	236 818	51 642	61 818	226 642
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	83 250			83 250
	Sur stocks et en cours	127 580	119 587	127 580	119 587
	Sur comptes clients	179 195	31 702	44 932	165 964
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	390 024	151 289	172 511	368 802
	TOTAL GÉNÉRAL	626 842	202 931	234 330	595 444
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		202 931	234 330	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	101 469		101 469
	Prêts (1) (2)	1 035		1 035
	Autres immobilisations financières	185 490		185 490
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	19 975	19 975	
	Autres créances clients	1 666 832	1 666 832	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 710	2 710	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 396	1 396	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	232 268	232 268	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	4 928	4 928	
	Groupe et associés (2)	205 528	205 528	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	415 037	415 037	
	Charges constatées d'avance	370 178	370 178	
	TOTAUX	3 206 848	2 918 853	287 994
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	1 185	1 185		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	7 676 061	1 489 804	5 645 685	540 573
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		380	380		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 155 077	5 155 077		
Personnel & comptes rattachés		1 514 598	1 514 598		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		684 027	684 027		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	243 330	243 330		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	547 724	547 724		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		5 856	5 856		
Groupe & associés (2)		583 369	583 369		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		200 732	200 732		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		16 612 339	10 426 081	5 645 685	540 573
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	900 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 443 109			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	370 178
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	370 178

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	1 035
Créances clients et comptes rattachés	183 530
Autres créances	247 810
Disponibilités	
TOTAL	432 376

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 450
Emprunts et dettes financières divers	2 084
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 162 713
Dettes fiscales et sociales	2 035 872
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	125 488
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 332 607

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	100,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	74 672 433		74 672 433
Ventes de produits finis	7 190 845		7 190 845
Prestations de service	3 023 542		3 023 542
Chiffre d'affaires	84 886 820		84 886 820

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 435 442	3 539 346	937 927	2 497 515
RÉSULTAT FINANCIER	22 263	25 978	6 884	15 379
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-68 911	-68 636	-18 189	-50 722
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-397 271	-335 553	-88 921	-308 350
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-28 523	28 523
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			2 465	-2 465
TOTAL	2 991 523	3 161 135	811 643	2 179 880

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 917 265,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 0,43 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 36.78% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	16 274 835					16 274 835
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	16 274 835					16 274 835
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	917 265					917 265
TOTAL	17 192 100					17 192 100

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 056 844	6 056 844
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 056 844	6 056 844

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	176 310		167 795	176 310	167 795	
- participation des salariés	93 955		105 277	93 955	105 277	
- contribution sociale de solidarité	2 320		2 395	2 320	2 395	
- autres	18 357		18 566	18 357	18 566	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	290 942		294 033	290 942	294 033	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

LES EFFECTIFS

	31/01/2022	31/01/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	8,00
Agents de maîtrise	21,00	21,00
Employés et techniciens	250,00	242,00
Ouvriers	9,00	12,00
Total	288,00	283,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS SFBI
ZAC DE LA BELLE IDEE
10100 ROMILLY SUR SEINE

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	15 623	305
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	15 623	305
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	111 209	
Autres créances	205 529	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	316 738	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	583 369	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 775	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	590 144	
Produits		
Produits de participations	1 264	
Charges		
Charges financières	2 085	
Autres		
Prestations administratives facturées	72 139	
Personnel détaché	6 918	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	84 886 821	80 401 978	77 549 727	78 208 206	75 866 101
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 847 606	4 544 536	3 898 173	3 560 487	3 827 457
Impôts sur les bénéfices	811 643	775 379	701 946	292 621	137 087
Participation des salariés due au titre de l'exercice	397 271	335 553	261 697	213 401	146 554
Résultat net (C)	2 179 880	1 890 496	1 508 317	1 636 131	2 008 422
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 458 812	1 543 108	1 426 213	1 418 334	1 535 394
Résultat distribué (D)		1 850 000	1 608 000	1 300 000	1 500 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 939,04	1 817,81	1 559,27	1 424,19	1 530,98
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 455,48	1 373,44	1 173,81	1 221,79	1 417,53
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	871,95	756,20	603,33	654,45	803,37
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		740,00	643,20	520,00	600,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	356	351	268	276	264
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 630 686	7 484 958	6 863 096	6 629 141	6 881 343
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 572 353	1 445 942	1 424 776	1 727 356	1 914 824

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2021) avant affectations	10 028 453
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	40 496
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2021)	10 068 949
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	10 068 949
Variations en cours d'exercice	2 169 912
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	-9 968
Résultat de l'exercice	2 179 880
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	12 238 861
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	2 169 912
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	2 169 912

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)

Informations financières (5)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au § A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Brute			Nette					

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	275	
671250	Indemnités Litiges Prudhommaux	2 200	
671800	Autres chg except sur opér ges	2 265	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	2 799	
671811	Pertes sinistres location vul	3 488	
672633	Ch ex ant imp et taxes sur rém	1 043	
672635	Ch ex ant autres impôts et tax	853	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	16	
675200	Vnc immo corpo cédées	80 840	
675600	Vnc immo finan cédées	30	
771800	Produits exceptionnels		6 168
771811	Gains sinistres location vul		2 955
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		38
772637	Pr ex ant autres impôts et tax		4 307
772750	Pr ex ant gest courante		9
775200	Prod cession immob corpo		1 060
775600	Prod cession immob finan		392
777000	Quote part subv système récup		9 968
TOTAL		93 808	24 897

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant achats fournitures	2 042	
652615	Ch ex ant entretien	1 705	
652622	Ch ex ant honoraires	150	
652623	Ch ex ant publicité	20 644	
652628	Ch ex ant cotisations	2 500	
654400	Pertes créances exerc ant	12 863	
672633	Ch ex ant imp et taxes sur rém	1 043	
672635	Ch ex ant autres impôts et tax	853	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	16	
752609	Pr ex ant ristournes		499
752611	Pr ex ant sous traitance		4 816
752622	Pr ex ant honoraires		2 005
752623	Pr ex ant publicité		36 288
752628	Pr ex ant cotisations		32 939
752706	Pr ex ant part pub		665
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		38
772637	Pr ex ant autres impôts et tax		4 307
772750	Pr ex ant gest courante		9
TOTAL		41 815	81 566

DÉTAIL DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Détail des engagements hors bilan

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Engagements donnés

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Total du site de FROUARD		1 007 362 €
21/07/2016	Caution solidaire de la société FROUDIS dans le cadre de 2 contrats de prêt d'un montant global de 6 000 000 € consentis auprès de l'établissement financier BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE et auprès de la banque EDEL (50/50). La caution est limitée à 240 000 € pour chacun des prêts. L'en-cours est non communiqué.	480 000 €
20/09/2007	Caution solidaire de la société « S.F.S.B » dans le cadre des avenants aux contrats de prêt devant lui être consentis, à savoir : – le solde d'un emprunt auprès de la « BANQUE DE L'ECONOMIE DU COMMERCE ET DE LA MONETIQUE – BECM » dont le solde s'élève à 2 838 164,22 € et dont l'échéance a été portée au 30 juin 2019 ; – le solde d'un emprunt contracté auprès de la « BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE – BPLC » dont le solde s'élève à 3 399 094,23 € et dont l'échéance a été portée au 31 mars 2019. Ce cautionnement sera limité à 8,50 % du concours bancaire soit 241 243,94 € pour la BECM et 286 118 € pour la BPLC augmenté des intérêts, commissions, frais et accessoires. Par ailleurs, au plus tôt, à l'expiration d'une durée minimale de cinq ans, il sera donné mainlevée du cautionnement consenti sous réserve que les comptes consolidés du groupe formé par la société « FROUDIS » et ses filiales fassent ressortir une capacité d'autofinancement consolidée incluant la part d'amortissement en capital des loyers de crédit bail permettant de couvrir au minimum les échéances en capital des dettes à long et moyen terme élargies au crédit bail et ce pendant trois exercices successifs. En-cours non communiqué.	527 362 €
Total du site de DOMMARTIN-LES-TOUL		
17/07/2003	Caution solidaire de la société « DOMMARTIN DISTRIBUTION » envers les sociétés FRUCTICOMI, AUXIMURS, et SOFEBAIL CREDIT MUTUEL dans le cadre d'un contrat de crédit bail immobilier d'un montant de 9 000 000 €. <i>Le montant de l'investissement est porté à 11 500 000 € en avril 2004.</i> Ce cautionnement sera limité d'une part à hauteur de 2 années de loyers TTC et à une durée expirant lorsque la société « DOMMARTIN DISTRIBUTION » aura réalisé 5 exercices bénéficiaires consécutifs permettant de verser les dividendes nécessaires au remboursement de la dette holding et sous réserve que les fonds propres des sociétés DOM-DIS et DOMMARTIN DISTRIBUTION soient positifs. <i>L'investissement est porté à 14 500 000 € en février 2005.</i>	

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
29/01/2007	Caution solidaire de la société DOMMARTIN DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 2 166 000€ auprès du crédit agricole. Au 31/01/2022, l'en-cours est de 652 948 €	
Total du site de ROMILLY SUR SEINE		87 000 €
12/09/2013	Caution solidaire de la Société ROMI-OPERATOR, en contre-garantie des cautions bancaires consenties à cette dernière par la Banque Edel, à savoir : - Pour l'obtention de l'agrément IATA, le cautionnement sera limité à la somme de 87 000€ en principal à majorer de la commission au taux de 0.90% l'an, frais et accessoires.	87 000 €
Total du site de FAMECK		NC
19/01/2006	Caution Solidaire de la société FIFAM dans le cadre d'un emprunt de 19 825 000 € consenti par le Crédit Agricole de Lorraine. Ce cautionnement sera limité à hauteur de 8% de l'en-cours et à une durée expirant lorsque l'activité du groupe dégagera un résultat net suffisant pour assurer la couverture de la part à moins d'un an des crédits et ce au minimum pendant 3 exercices consécutifs et sans report à nouveau débiteur. L'en-cours est non communiqué.	NC
	Caution Solidaire de la société FIFAM dans le cadre d'un emprunt de 4 000 000 € consenti par les caisses d'Epargne de Lorraine et de Champagne Ardennes (50/50). Ce cautionnement sera limité à hauteur de 8% de l'en-cours et à une durée expirant lorsque la capacité d'autofinancement de l'ensemble consolidé des sociétés du groupe permettra de couvrir le remboursement en capital de l'ensemble des emprunts des sociétés appartenant au périmètre de consolidation et ce pendant 3 exercices consécutifs. L'en-cours est non communiqué.	NC

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
19/01/2006	Caution Solidaire de la société FIFAM dans le cadre d'un emprunt de 5 825 000 € consenti par la Société Générale. Ce cautionnement sera limité à hauteur de 8% du concours bancaire soit 466 000 € et limité à 5 ans avec main levée sous conditions de performance de la cible (RN > 0, absence de report à nouveau négatif, équilibre de la trésorerie de l'ensemble consolidé pendant 5 exercices consécutifs). L'en-cours est non communiqué.	NC
	Caution Solidaire de la société FIFAM dans le cadre d'un emprunt de 10 000 000 € consenti par OSEO BDPME. Ce cautionnement sera limité à hauteur de 8% de l'encours du crédit et d'autre part jusqu'à ce que l'activité des sociétés FADIS et FIFAM dégage un résultat net suffisant pour assurer la part à moins d'un an en capital des crédits consentis aux dites sociétés et ce au minimum pendant 3 exercices consécutifs et sans report à nouveau débiteur. L'en-cours est non communiqué.	NC
Total du site de DIZY		NC
25/01/2007	Caution Solidaire de la société EPERDIS dans le cadre d'un emprunt de 1 300 000 € consenti par la Banque Populaire de Lorraine Champagne. Ce cautionnement sera limité à hauteur de 12% de l'en-cours et à une durée expirant lorsque l'activité du groupe dégagera un résultat net consolidé bénéficiaires pendant 3 exercices consécutifs et 3 ans de CAF consolidées positive. L'en-cours est non communiqué.	NC

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Total du site de VARENNES SUR SEINE		1 026 000 €
	Caution solidaire de la Société GDW HOLDING, en garantie des prêts d'un montant de 21 000 000€, destinés à financer l'acquisition de 7 434 actions de la Société VAREDIS et le paiement de la soulte consécutive à l'apport de 2 500 actions de cette même société, qui lui seront consentis par les établissements financiers - Crédit Agricole emprunt de 7 000 000€ caution de 283 500€ - Banque Edel emprunt de 8 000 000€ caution de 540 000€ - Bpifrance emprunt de 6 000 000€ caution de 202 500€ Au 30/09/2021, l'en-cours était de 11 479 737,55 €	1 026 000 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
Total du site de MAREUIL-LES-MEAUX		3 487 500€
24/07/2008	Caution solidaire envers la société « MAREUILDIS » au profit du CREDIT COOPERATIF dans le cadre d'un concours bancaire de 7 500 000 €. Ce cautionnement est limité à 2 325 000 € en principal, et ce jusqu'à la réalisation par la société de 2 exercices bénéficiaires consécutifs de 12 mois sans report à nouveau négatif et avec une capacité de remboursement supérieure aux échéances en capital de ses dettes à moyen et long terme. L'en-cours est non communiqué.	2 325 000€
	Caution solidaire envers la société « MAREUILDIS » au profit du CREDIT AGRICOLE DE BRIE PICARDIE dans le cadre d'un concours bancaire de 3 750 000 €. Ce cautionnement est limité à 1 162 500 € en principal outre intérêts, commissions, frais et accessoires, et ce jusqu'à la parution de 2 exercices bénéficiaires successifs sans report à nouveau négatif. L'en-cours est non communiqué.	1 162 500€
Total du site de BAR SUR AUBE		1 215 000€
17/01/2008	Caution solidaire de la société « BAR DISTRIBUTION » pour deux concours bancaires de 4 500 000 € chacun, consentis par la BANQUE FRANCAISE DU CREDIT COOPERATIF et par la CAISSE D'EPARGNE. Ce cautionnement est limité à 13,5% du montant de chacun des deux concours bancaires en principal, majoré des intérêts, frais et accessoires. Il sera donné mainlevée du cautionnement consenti quand la société aura réalisé 3 exercices consécutifs bénéficiaires d'une durée de 12 mois sans report à nouveau négatif et avec une capacité d'autofinancement respective des sociétés « BAR DISTRIBUTION » et « BARDIS » supérieure à la part à moins d'1 an de leur endettement à moyen et long terme respectif. Au 31/01/2022, l'en-cours est de 1 252 343,86 €.	1 215 000 €
Total du site de SAINT-MARTIN-SUR-LE-PRE		3 105 125€
30/05/2013	Caution solidaire et divise de la Société Coopérative d'Approvisionnement PARIS EST - SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000€ consentis auprès du CREDIT COOPERATIF pour 25 000 000€, d'OSEO pour 20 000 000€, de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST pour 20 000 000€, de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL pour 35 000 000€, de la CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE-ARDENNE pour 25 000 000€. Caution limitée à 2,4841% soit 3 105 125€.	3 105 125€

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
	Total du site de PROVINS	1 456 592€
15/12/2011	Caution solidaire de la SAS PROVINDIS en garantie d'un emprunt de 11 510 000 € d'une durée de 12 ans accordé pour moitié par le CREDIT COOPERATIF et pour moitié par OSEO. Auprès de l'établissement CREDIT COOPERATIF et pour un concours bancaire de 5 755 000 €, caution divise et solidaire de 12 sociétés couvrant globalement 50% du montant de l'emprunt, majoré des frais, intérêts et accessoires pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois présentant pour chacune des Sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER une capacité d'autofinancement annuelle supérieure aux échéances en capital de leur endettement respectif et un résultat net positif sans report à nouveau négatif. Au 31/01/2022, l'en-cours est de 1 079 062,52 € Auprès de l'établissement OSEO et pour un concours bancaire de 5 755 000 €, caution divise et solidaire de la Société à hauteur de 345 300 €, majoré des frais, intérêts et accessoires jusqu'à ce que le groupe constitué des Sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER produise trois exercices consolidés consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif et possède la CAF consolidée nécessaire et suffisante pour couvrir la part à moins d'un an de son endettement consolidé. Au 31/01/2022, l'en-cours est de 1 099 456,50 € Caution solidaire et divise de la SAS CHAMPBENOIST DISTRIBUTION en garantie d'un emprunt de 1 250 000 € d'une durée de 15 ans accordé par OSEO. Ce cautionnement est limité à 135 000 €, majoré des frais, intérêts et accessoires, jusqu'à ce que le groupe constitué des Sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER produise trois exercices consolidés consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif et possède la CAF consolidée nécessaire et suffisante pour couvrir la part à moins d'un an de son endettement consolidé. Caution solidaire et divise de la SAS CHAMPBENOIST IMMOBILIER en garantie d'un emprunt de 500 000 € d'une durée de 15 ans accordé par OSEO. Ce cautionnement est limité à 54 000 €, majoré des frais, intérêts et accessoires, jusqu'à ce que le groupe constitué des Sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER produise trois exercices consolidés consécutifs bénéficiaires, sans report à nouveau négatif et possède la CAF consolidée nécessaire et suffisante pour couvrir la part à moins d'un an de son endettement consolidé. Caution solidaire de la SAS PROVINDIS en garantie d'un emprunt de 1 000 000€ d'une durée de 84 mois auprès de la banque EDEL. Caution solidaire et divise à hauteur de 120 000€ majoré des frais, intérêts et accessoires pendant la durée du prêt.	894 092 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
26/03/2009	Caution solidaire envers la société CHAMPBENOIST DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaire d'un montant global de 2 500 000 € qui lui sera consenti par la BANQUE FRANCAISE DE CREDIT COOPERATIF et dont les caractéristiques sont les suivantes : - <i>Tranche 1</i> : Financement de l'acquisition de l'ensemble immobilier ▪ Montant : 925 000 € ▪ Durée : 16 ans dont franchise 1 an en capital ▪ Cautions solidaires de SODIROM à hauteur de 11.25 % du concours jusqu'à ce que la capacité d'autofinancement du groupe PROVINDIS composé des sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER couvre la part à moins d'un an de son endettement consolidé pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois - <i>Tranche 2</i> : Financement des aménagements, travaux et agencements ▪ Montant : 1 575 000 € ▪ Durée : 13 ans dont franchise 1 an en capital ▪ Cautions solidaires de SODIROM à hauteur de 11,25 % du concours jusqu'à ce ue la capacité d'autofinancement du groupe PROVINDIS composé des sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER couvre la part à moins d'un an de son endettement consolidé pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois Ce cautionnement est limité à 11,25 % du montant du concours, soit 281 250 € en principal, à majorer des frais, intérêts et accessoires et restera en vigueur jusqu'à ce que la CAF consolidée du groupe PROVINDIS, composé des sociétés ci-dessus citées, couvre la part à moins d'un an de son endettement consolidé pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois. Au 31/01/2022, l'en-cours est de 312 439 €.	281 250 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
26/03/2009	Caution solidaire envers la société CHAMPBENOIST DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaire d'un montant global de 2 025 000 € qui lui sera consenti par OSEO FINANCEMENT et dont les caractéristiques sont les suivantes : - <i>Tranche 1</i> : Financement de l'acquisition de l'ensemble immobilier ▪ Montant : 925 000 € ▪ Durée : 15 ans dont 12 mois de différé en capital ▪ Cautions solidaires de SODIROM à hauteur de 11.25 % du concours jusqu'à ce que la capacité d'autofinancement du groupe PROVINDIS composé des sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER couvre la part à moins d'un an de son endettement consolidé pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois - <i>Tranche 2</i> : Financement des aménagements, travaux et agencements ▪ Montant : 1 100 000 € ▪ Durée : 12 ans dont 12 mois de différé en capital ▪ Cautions solidaires de SODIROM à hauteur de 11,25 % du concours jusqu'à ce que la capacité d'autofinancement du groupe PROVINDIS composé des sociétés PROVINDIS, CHAMPBENOIST DISTRIBUTION et SCI CHAMPBENOIST IMMOBILIER couvre la part à moins d'un an de son endettement consolidé pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois Ce cautionnement est limité à 11,25 % du montant du concours, soit 281 250 € en principal, à majorer des frais, intérêts et accessoires et restera en vigueur jusqu'à ce que la CAF consolidée du groupe PROVINDIS, composé des sociétés ci-dessus citées, couvre la part à moins d'un an de son endettement consolidé pendant 3 exercices consécutifs de 12 mois. Au 31/01/2022, l'en-cours est de 166 849,62 €	281 250 €
Total du site de SAINT BRICE COURCELLES		4 000 800 €
13/09/2018	Caution solidaire de la Société HUJUDIS, en faveur du Crédit Coopératif, en garantie du prêt de 9 300 000€. Caution à hauteur de 1 116 000€ en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire. Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au bout de 5 ans après la date du premier amortissement en capital sous réserve que les 3 derniers exercices, consécutifs de 12 mois de la Société CHAMDIS et de la Société HUJUDIS présentant à la fois en cumul et hors dividendes un résultat bénéficiaire et une capacité d'autofinancement hors éléments exceptionnels, au moins égale aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé. Au 31/01/2022, l'en-cours n'est pas communiqué.	1 116 000€

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
13/09/2018	Caution solidaire de la Société HUJUDIS, en faveur du BPIFRANCE FINANCEMENT, en garantie de deux concours bancaires d'un montant global de 4 000 000€. Caution à hauteur de 244 800€ de l'encours jusqu'à ce que la Société CHAMDIS et la Société HUJUDIS produisent après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires sans report à nouveau négatif sans transfert de charges et avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé. Au 31/01/2022, l'en-cours n'est pas communiqué.	244 800€
13/09/2018	Caution solidaire de la Société HUJUDIS, en faveur de LCL, en garantie d'un concours bancaire d'un montant global de 4 000 000€. Caution à hauteur de 480 000€ en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires. Passé l'exercice social clos le 31/01/2021, les cautions seront intégralement et définitivement déchargées de leurs engagements à la première date anniversaire de l'acte de prêt qui suivra la réalisation des conditions suivantes : • Réalisation de 3 exercices comptables annuels consolidés des Sociétés CHAMDIS et HUJUDIS bénéficiaires consécutifs, à compter de l'exercice social ouvert le 01/02/2022 • Absence de report à nouveau négatif durant ces trois exercices bénéficiaires consécutifs, • Justification d'une CAF consolidée des Sociétés CHAMDIS et HUJUDIS supérieure au montant des annuités en capital restant dues au titre de l'opération garantie à l'échéance de ces trois exercices bénéficiaires consécutifs, • Paiement à bonne date des annuités échues y compris celle de l'exercice en cours, et absence de tous cas d'exigibilité de l'opération garantie. Au 31/01/2022, l'en-cours n'est pas communiqué.	480 000€
13/09/2018	Caution solidaire de la Société HUJUDIS, en faveur du CAISSE D'EPARGNE GRAND EST EUROPE, en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 9 000 000€. Caution à hauteur de 1 080 000€ en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 6 ans. Au 31/01/2022, l'en-cours n'est pas communiqué.	1 080 000€
13/09/2018	Caution solidaire de la Société HUJUDIS, en faveur de la BANQUE POPULAIRE ALSACE LORRAINE CHAMPAGNE, en garantie d'un concours bancaire d'un montant de 9 000 000€. Caution à hauteur de 1 080 000€ en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 6 ans. Au 31/01/2022, l'en-cours n'est pas communiqué.	1 080 000€
Total du site d'AMNEVILLE		394 456€

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
27/06/2019	Cautions solidaires de la Société SODIAM, en garantie de prêts d'un montant de 9 351 000€ consentis par les établissements financiers Banque Populaire Alsace Lorraine et BpiFrance Financement. - Auprès de la Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne, un concours bancaire d'un montant de 7 351 000€ pour une durée de 180 mois au taux fixe de 1.150% l'an. Cautions solidaires et divisées, à hauteur de 30% du montant financé (7 cautions), pendant toute la durée du prêt, avec levée possible dès lors que la SAS SODIAM produira, après un 1^{er} exercice, deux exercices consécutifs bénéficiaires sans report à nouveau déficitaire, sans transfert de charges et avec une CAF couvrant la part à moins d'un an de l'endettement de la Société SODIAM. Le cautionnement est consenti à hauteur de 308 742€ en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires. - Auprès de BpiFrance Financement, un concours bancaire d'un montant de 2 000 000€ pour une durée de 3 ans au taux de 0.38%. Cautions solidaires et divisées des Sociétés, à hauteur de 30% du montant financé, pendant toute la durée du prêt.	308 742€
		85 714 €
Total du site d'AUDINDIS		495 000 €
13/01/2022	Cautions solidaires envers la société AUDINDIS en garantie de deux concours bancaires MT ENTREPRISE d'un montant global de 1 650 000 €, aux principales conditions suivantes, à savoir : - Prêt 1, pour un montant de 750 000 € - Objet : aménagement - Durée : 144 mois - Taux d'intérêt fixe : 0.59%/an - Cautions solidaires et divisées des sociétés MARLY DISTRIBUTION, DISMI, METZDIS, SODIROM et FERTE-DIS, à hauteur de 225 000 €, en principal plus intérêts, commissions, frais et accessoires. - Prêt 2, pour un montant de 900 000 € - Objet : rachat construction existante - Durée : 180 mois - Taux d'intérêt fixe : 0.64%/an - Cautions solidaires et divisées des sociétés MARLY DISTRIBUTION, DISMI, METZDIS, SODIROM et FERTE-DIS, à hauteur de 270 000 €, en principal plus intérêts, commissions, frais et accessoires.	225 000 €
		270 000 €
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNES		16 274 835 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Engagements donnés par des tiers en garantie des dettes financières de SODIROM

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
23/02/2012	En garantie d'un concours bancaire de 5 000 000 € ▪ Caution personnelle et solidaire de Mr Alexandre MERLE à hauteur de 600 000 €, incluant le paiement du principal, des intérêts, frais et accessoires. ▪ Caution solidaire de la Société SOLORMAG à hauteur de 1 000 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires et cautions solidaires des Sociétés CHAMDIS, SODIMEAUX, FROUDIS, PLESSIS DIS et SIPAN à hauteur respectives de 800 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'à justification de 3 exercices consécutifs de 12 mois à compter de l'exercice suivant la mise à disposition des fonds, avec respect simultané des conditions suivantes : ▪ Capacité d'autofinancement de la Société SODIROM après versement des dividendes à la Société SFBI, supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital). ▪ Un résultat net de la Société SODIROM positif (sans report à nouveau négatif), et supérieur ou égal au remboursement annuel (en capital + intérêts) de la dette senior sur la Société SFBI. ▪ Capacité d'autofinancement de la Société SFBI supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital). Au 31/01/2022, l'en-cours est de 2 010 397,92 €	2 010 398 €
23/02/2012	En garantie d'un concours bancaire de 7 000 000 € - Oséo ▪ Caution solidaire de Mr Alexandre MERLE et Mme Carine MERLE, ensemble à hauteur de 10% de l'encours du crédit et pendant toute la durée du prêt. ▪ Caution solidaire de la Société SOLORMAG à hauteur de 20% de l'encours du crédit et cautions solidaires des Sociétés CHAMDIS, SODIMEAUX, FROUDIS, PLESSIS DIS et SIPAN à hauteur respectives de 16% de l'encours de crédit sur une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 exercices consécutifs de 12 mois faisant ressortir une CAF consolidée (SODIROM et SFBI) suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées (SODIROM et SFBI). Au 31/01/2022, l'en-cours est de 2 697 035,34 €	2 697 035 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
23/02/2012	En garantie d'un concours bancaire de 2 500 000 € - Crédit Agricole ▪ Caution solidaire de Mr Alexandre MERLE et Mme Carine MERLE, dans la limite de 10% des sommes dues en principal, intérêts, frais et accessoires, soit jusqu'à concurrence de 250 000 €. ▪ Caution solidaire de la Société SOLORMAG à hauteur de 20% de l'encours du crédit, soit un montant en principal de 500 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires et cautions solidaires des Sociétés CHAMDIS, SODIMEAUX, FROUDIS, PLESSIS DIS et SIPAN à hauteur respectives de 16% de l'encours du crédit, soit un montant en principal de 400 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires sur une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 exercices consécutifs de 12 mois faisant ressortir une CAF consolidée (SODIROM et SFBI) suffisante pour couvrir les échéances à moins d'un an consolidées (SODIROM et SFBI). Au 31/01/2022, l'en-cours est de 916 666,63 €	916 667 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Sûretés réelles consenties

DATE D'AUTORISATION	DESCRIPTIF DES ENGAGEMENTS	MONTANT
23/02/2012	Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché E.LECLERC en garantie d'un concours bancaire de 7 000 000 € auprès d'Oséo, d'un concours de 2 500 000€ auprès du Crédit Agricole et d'un concours de 5 000 000 € auprès du Crédit Coopératif.	5 624 100 €
16/07/2015	Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché E.LECLERC en garantie d'un concours bancaire de 850 000 € auprès de l'établissement financier Crédit Coopératif Financement pour une durée de 7 ans.	94 107 €
15/11/2018	Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché E.LECLERC pour un montant en principal de 585 000€ auprès de l'établissement financier Crédit Coopératif pour une durée de 84 mois plus intérêts, indemnités et commissions, frais et accessoires.	338 637 €
	TOTAL DES SURETES REELLES CONSENTIES	6 056 844 €

SODIROM

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège social : Route Nationale 19 - Centre Commercial "La Belle Idée"

10100 ROMILLY SUR SEINE

329 677 835 R.C.S. TROYES

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 7 JUILLET 2022

RAPPORT DU CONSEIL DE PARRAINAGE

SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

Chers Associés,

Conformément aux dispositions de nos statuts, notre "Conseil établit un rapport sur les observations qu'il entend formuler sur les comptes présentés et peut faire inscrire à l'ordre du jour de l'Assemblée toute question supplémentaire relative à la gestion de la Société".

Notre Conseil a pris connaissance des comptes de l'exercice considéré et obtenu du Président toutes informations utiles.

Notre Conseil n'a pas d'observation particulière à formuler sur les comptes qui lui ont été présentés.

Il n'a, par ailleurs aucune observation particulière à formuler sur le rapport de gestion établi par le Président ainsi que sur le projet de texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

Il n'entend pas, en conséquence, faire inscrire à l'ordre du jour de l'Assemblée quelque question supplémentaire que ce soit, relative à la gestion de la Société.

LE CONSEIL DE PARRAINAGE

son Membre Délégué

CERTIFIE CONFORME



SODIROM
Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège social : Route Nationale 19 - Centre Commercial "La Belle Idée"
10100 ROMILLY SUR SEINE

329 677 835 R.C.S. TROYES

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 7 JUILLET 2022

EXERCICE CLOS 31 JANVIER 2022

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 2.179.880,13 Euros
- Aux associés, un dividende de 1.900.000,00 Euros
- Le solde, au compte « Autres réserves » 279.880,13 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à 760 Euros, soit pour les 2.500 actions, une distribution totale de 1.900.000 Euros.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{er} septembre 2022.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.520 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.898.480 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2021	1.480 Euros	1.848.520 Euros
31/01/2020	1.286,40 Euros	1.606.713,60 Euros
31/01/2019	1.040 Euros	1.298.960 Euros

SODIROM
Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 Euros
Siège social : Route Nationale 19 - Centre Commercial "La Belle Idée"
10100 ROMILLY SUR SEINE

329 677 835 R.C.S. TROYES

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 7 JUILLET 2022

EXERCICE CLOS 31 JANVIER 2022

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 2.179.880,13 Euros
- Aux associés, un dividende de 1.900.000,00 Euros
- Le solde, au compte « Autres réserves » 279.880,13 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à 760 Euros, soit pour les 2.500 actions, une distribution totale de 1.900.000 Euros.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1^{er} septembre 2022.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.520 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.898.480 Euros

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2021	1.480 Euros	1.848.520 Euros
31/01/2020	1.286,40 Euros	1.606.713,60 Euros
31/01/2019	1.040 Euros	1.298.960 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


CERTIFIE CONFORME

SODIROM

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250 000 €**

Siège social : route Nationale 19
Centre Commercial « La Belle Idée »
10100 ROMILLY S/SEINE

RCS TROYES : B 329 677 835
SIRET : 329 677 835 00038
APE : 4711F

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022



**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
web : vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

SODIROM

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250 000 €**

Siège social : route Nationale 19
Centre Commercial « La Belle Idée »
10100 ROMILLY S/SEINE

RCS TROYES : B 329 677 835
SIRET : 329 677 835 00038
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE SODIROM,

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 SODIROM, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

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 1er février 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 qu'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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaires particuliers.

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 SPECIFIQUES

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.

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 DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 27 juin 2022

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

 **François GARNIER**

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/01/22		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/21	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			10		10
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	386 754	362 033		22 537	
Fonds commercial (1)	2 720 527			2 720 527	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	49 885			43 924	
Immobilisations corporelles			34		36
Terrains	123 311	5 755		120 111	
Constructions	15 469 373	8 625 219		7 650 592	
Installations tech., matériel & outillages	5 936 139	5 057 878		577 091	
Autres immobilisations corporelles	7 294 272	5 200 400		2 169 577	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes				39 950	
Immobilisations financières (2)			13		13
Participations	81 716			81 746	
Créances rattachées à des participations	101 469			100 236	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	3 583 737			3 556 559	
Prêts	1 035			1 035	
Autres immobilisations financières	185 490	83 250		100 203	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	35 933 709	19 334 535	57	17 184 089	59
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			26		22
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	7 733 429	119 587		6 467 064	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			8		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 686 807	165 964		1 325 097	
Autres créances (3)	861 868			835 644	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 112 408		7	3 006 770	10
Charges constatées d'avance (3)	370 178		1	333 621	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 764 691	285 552	43	11 968 195	41
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	48 698 400	19 620 087	100	29 152 284	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

BILAN (SUITE)

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/01/22	% du passif	Valeurs au 31/01/21	% du passif
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	406 835	1	406 835	1
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		32		32
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	9 377 146		9 336 650	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 179 880	8	1 890 496	6
SITUATION NETTE	12 238 861	42	11 908 981	41
Subventions d'investissement			9 968	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 238 861	42	11 918 949	41

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	175 000		177 500	
Provisions pour charges	51 642		59 318	

TOTAL PROVISIONS

	226 642	1	236 818	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 677 246	26	8 221 913	28
Emprunts et dettes financières diverses (3)	583 749	2	541 771	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	471		4 506	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 155 077	18	5 181 782	18
Dettes fiscales et sociales	2 989 678	10	2 739 860	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	5 856		141 737	
Autres dettes	200 732	1	164 948	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	16 612 810	57	16 996 516	58

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

29 078 313 100 29 152 284 100

(1) Dont à plus d'un an

6 186 258

6 807 025

(1) Dont à moins d'un an

10 426 081

10 189 491

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	74 672 433	88	71 021 857	88	3 650 576	5
Production vendue (biens et services)	10 214 387	12	9 380 120	12	834 267	9
Montant net du chiffre d'affaires	84 886 821	100	80 401 978	100	4 484 843	6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	109 451		17 306		92 145	532
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	269 109		180 004		89 105	50
Autres produits	442 858	1	338 731		104 127	31
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	85 708 239	101	80 938 019	101	4 770 220	6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	65 665 467	77	60 107 651	75	5 557 816	9
Variation de stocks	-1 138 785	-1	513 141	1	-1 651 926	-322
Achats de matières premières et autres approvisionnements	247 989		197 721		50 268	25
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	5 284 067	6	5 121 516	6	162 550	3
Impôts, taxes et versements assimilés	1 259 531	1	1 195 513	1	64 018	5
Salaires et traitements	7 630 686	9	7 484 958	9	145 728	2
Charges sociales	1 572 353	2	1 445 942	2	126 411	9
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 490 210	2	1 430 406	2	59 804	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	151 289		213 648		-62 358	-29
Dotations aux provisions	51 642		61 818		-10 176	-16
Autres charges	58 348		110 139		-51 792	-47
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	82 272 797	97	77 882 453	97	4 390 344	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 435 442	4	3 055 566	4	379 876	12
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	37 944		31 265		6 678	21
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	34 646		11 923		22 723	191
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 633		8 296		7 337	88
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	88 223		51 484		36 739	71
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	65 961		85 211		-19 250	-23
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	65 961		85 211		-19 250	-23
RÉSULTAT FINANCIER	22 263		-33 726		55 989	166
RÉSULTAT COURANT avant impôts	3 457 705	4	3 021 840	4	435 865	14
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	13 477		2 755		10 721	389
Sur opérations en capital	11 420		27 401		-15 981	-58
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	24 897		30 157		-5 259	-17
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	12 938		6 808		6 130	90
Sur opérations en capital	80 870		43 761		37 109	85
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	93 808		50 568		43 239	86
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-68 911		-20 412		-48 499	-238
Participation des salariés aux résultats	397 271		335 553		61 718	18
Impôt sur les bénéfices	811 643	1	775 379	1	36 264	5
TOTAL DES PRODUITS	85 821 359	101	81 019 660	101	4 801 700	6
TOTAL DES CHARGES	83 641 479	99	79 129 164	98	4 512 316	6
Bénéfice ou Perte	2 179 880	3	1 890 496	2	289 384	15

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 264
2 084

1 220
1 855

ANNEXE LÉGALE

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022 dont le total est de 29 078 312,84 Euros, dégage un bénéfice de 2 179 880,13 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

Informations complémentaires et éléments significatifs sur l'exercice:

Informations relatives au groupe

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société fille".

La troisième conception, dite de la "méthode de réallocation des économies", définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception:

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement);
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réalloués immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

Informations COVID-19 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2022.

Information au titre d'un événement post-clôture :

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif en raison de son activité.
En effet, la société a poursuivi son activité durant la période de crise et a mis tous les moyens en oeuvre pour maintenir son niveau d'activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.
L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/01/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

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

- Constructions	de 10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	de 10 à 20 ans
- Installations techniques	de 03 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	de 03 à 10 ans
- Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
- Installations sur sol d'autrui	de 08 à 10 ans
- Installations sur matériel ind	de 05 à 10 ans
- Matériel de transport	de 04 à 05 ans
- Matériel de bureau et informat	de 03 à 05 ans
- Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 129 979	54 515
CORPORELLES	Terrains		123 311	
	Constructions	Sur sol propre	12 197 424	
		Sur sol d'autrui	795 219	
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	2 481 036	19 000
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 861 537	468 365
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	5 566 022	350 941
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	159 560	46 000
		Matériel de bureau & mobilier informatique	1 317 916	81 123
		Emballages récupérables & divers	2 878	
	Immobilisations corporelles en cours			
FINANCIERES	Avances et acomptes		39 950	20 450
		TOTAL	28 544 853	985 879
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		181 982	6 647
	Autres titres immobilisés		3 556 559	27 198
	Prêts et autres immobilisations financières		184 489	18 255
		TOTAL	3 923 029	52 099
TOTAL GENERAL			35 597 862	1 092 493

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	24 277	3 050	3 157 167
CORPORELLES	Terrains				123 311
	Constructions	Sur sol propre			12 197 424
		Sur sol d'autrui	23 306		771 913
		Inst. gal. agen. amé. cons			2 500 036
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		393 764		5 936 139
		Inst. gal. agen. amé. divers	218 619		5 698 344
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			205 560
		Mat. bureau, inform., mobilier	11 549		1 387 490
		Emb. récupérables & divers			2 878
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes		60 400		
		TOTAL	60 400	647 237	28 823 095
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		5 443		183 185
	Autres titres immobilisés		20		3 583 737
	Prêts & autres immob. financières		16 218		186 525
		TOTAL	21 681	3 953 447	
TOTAL GENERAL			84 677	671 969	35 933 709

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.

Le test de dépréciation pratiqué n'empêche pas de constatation de perte de valeur.

L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce			2 538 114	2 538 114
Fonds de commerce parapharma.	182 413			182 413
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	182 413		2 538 114	2 720 527
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	2 720 527			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	342 991	22 093	3 050	362 033
TOTAL	342 991	22 093	3 050	362 033
Terrains	3 200	2 555		5 755
Sur sol propre	5 471 952	641 099		6 113 050
Constructions	795 219		23 306	771 913
Inst. générales agen. aménag.	1 555 916	184 340		1 740 256
Inst. techniques matériel et outil. industriels	5 284 447	166 310	392 879	5 057 878
Autres immos corporelles	3 744 870	317 966	142 955	3 919 881
Inst. générales agencem. amén.	111 271	26 872		138 143
Matériel de transport	1 017 781	128 976	7 258	1 139 498
Mat. bureau et informatiq., mob.	2 878			2 878
Emballages récupérables divers				
TOTAL	17 987 532	1 468 118	566 398	18 889 252
TOTAL GENERAL	18 330 523	1 490 210	569 448	19 251 285

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Totaux généraux non ventilés							

CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	236 818	51 642	61 818	226 642
	TOTAL	236 818	51 642	61 818	226 642
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	83 250			83 250
	Sur stocks et en cours	127 580	119 587	127 580	119 587
	Sur comptes clients	179 195	31 702	44 932	165 964
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	390 024	151 289	172 511	368 802
	TOTAL GÉNÉRAL	626 842	202 931	234 330	595 444
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		202 931	234 330	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	101 469		101 469
	Prêts (1) (2)	1 035		1 035
	Autres immobilisations financières	185 490		185 490
	Clients douteux ou litigieux	19 975	19 975	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 666 832	1 666 832	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 710	2 710	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 396	1 396	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	232 268	232 268	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	4 928	4 928	
	Groupe et associés (2)	205 528	205 528	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	415 037	415 037	
	Charges constatées d'avance	370 178	370 178	
TOTAUX		3 206 848	2 918 853	287 994
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(1) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 185	1 185		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	7 676 061	1 489 804	5 645 685	540 573
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	380	380		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 155 077	5 155 077		
Personnel & comptes rattachés	1 514 598	1 514 598		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	684 027	684 027		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	243 330	243 330		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	547 724	547 724		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	5 856	5 856		
Groupe & associés (2)	583 369	583 369		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	200 732	200 732		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	16 612 339	10 426 081	5 645 685	540 573
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	900 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 443 109			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	370 178
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	370 178

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	1 035
Créances clients et comptes rattachés	183 530
Autres créances	247 810
Disponibilités	
TOTAL	432 376

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 450
Emprunts et dettes financières divers	2 084
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 162 713
Dettes fiscales et sociales	2 035 872
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	125 488
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 332 607

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	100,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	74 672 433		74 672 433
Ventes de produits finis	7 190 845		7 190 845
Prestations de service	3 023 542		3 023 542
Chiffre d'affaires	84 886 820		84 886 820

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 435 442	3 539 346	937 927	2 497 515
RÉSULTAT FINANCIER	22 263	25 978	6 884	15 379
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-68 911	-68 636	-18 189	-50 722
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-397 271	-335 553	-88 921	-308 350
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-28 523	28 523
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			2 465	-2 465
TOTAL	2 991 523	3 161 135	811 643	2 179 880

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 917 265,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 0,43 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 36.78% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiennements, avals et garanties donnés par la société	16 460 027					16 460 027
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	16 460 027					16 460 027
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	917 265					917 265
TOTAL	17 377 292					17 377 292

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 056 844	6 056 844
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 056 844	6 056 844

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	176 310		167 795	176 310	167 795	
- participation des salariés	93 955		105 277	93 955	105 277	
- contribution sociale de solidarité	2 320		2 395	2 320	2 395	
- autres	18 357		18 566	18 357	18 566	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	290 942		294 033	290 942	294 033	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déicits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

LES EFFECTIFS

	31/01/2022	31/01/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	8,00
Agents de maîtrise	21,00	21,00
Employés et techniciens	250,00	242,00
Ouvriers	9,00	12,00
Total	288,00	283,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS SFBI
ZAC DE LA BELLE IDÉE
10100 ROMILLY SUR SEINE

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	15 623	305
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	15 623	305
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	111 209	
Autres créances	205 529	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	316 738	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	583 369	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 775	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	590 144	
Produits		
Produits de participations	1 264	
Charges		
Charges financières	2 085	
Autres		
Prestations administratives facturées	72 139	
Personnel détaché	6 918	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	84 886 821	80 401 978	77 549 727	78 208 206	75 866 101
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 847 606	4 544 536	3 898 173	3 560 487	3 827 457
Impôts sur les bénéfices	811 643	775 379	701 946	292 621	137 087
Participation des salariés due au titre de l'exercice	397 271	335 553	261 697	213 401	146 554
Résultat net (C)	2 179 880	1 890 496	1 508 317	1 636 131	2 008 422
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 458 812	1 543 108	1 426 213	1 418 334	1 535 394
Résultat distribué (D)		1 850 000	1 608 000	1 300 000	1 500 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 939,04	1 817,81	1 559,27	1 424,19	1 530,98
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 455,48	1 373,44	1 173,81	1 221,79	1 417,53
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	871,95	756,20	603,33	654,45	803,37
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		740,00	643,20	520,00	600,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	288	283	268	276	264
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 630 686	7 484 958	6 863 096	6 629 141	6 881 343
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 572 353	1 445 942	1 424 776	1 727 356	1 914 824

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2021) avant affectations	10 028 453
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	40 496
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2021)	10 068 949
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	10 068 949
Variations en cours d'exercice	2 169 912
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	-9 968
Résultat de l'exercice	2 179 880
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	12 238 861
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	2 169 912
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	2 169 912

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

ROMI OPERATOR - 0 ZAC LA BELLE IDEE 10100 ROMILLY SUR SEINE - 422575902
CENTRE AUTO ROMILLON - CAR - 0 ZAC LA BELLE IDEE 10100 ROMILLY SUR SEINE - 345147300
IDEE PARF - 0 ZAC LA BELLE IDEE 10100 ROMILLY SUR SEINE - 479636631

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
7 622	-5 905	100,00	7 622	7 622				28 237	
8 000	531 786	100,00	8 000	8 000			1 903 740	95 987	
8 000	84 177	100,00	8 000	8 000	204 264		662 502	14 973	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au § A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	---	-----------------------------------	-------	-------	--	---	---	---	--

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B), en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	275	
671250	Indemnités Litiges Prudhommaux	2 200	
671800	Autres chg except sur opér ges	2 265	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	2 799	
671811	Pertes sinistres location vul	3 488	
672633	Ch ex ant imp et taxes sur rém	1 043	
672635	Ch ex ant autres impôts et tax	853	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	16	
675200	Vnc immo corpo cédées	80 840	
675600	Vnc immo finan cédées	30	
771800	Produits exceptionnels		6 168
771811	Gains sinistres location vul		2 955
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		38
772637	Pr ex ant autres impôts et tax		4 307
772750	Pr ex ant gest courante		9
775200	Prod cession immob corpo		1 060
775600	Prod cession immob finan		392
777000	Quote part subv système récup		9 968
	TOTAL	93 808	24 897

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SODIROM

Du 01/02/2021 au 31/01/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant achats fournitures	2 042	
652615	Ch ex ant entretien	1 705	
652622	Ch ex ant honoraires	150	
652623	Ch ex ant publicité	20 644	
652628	Ch ex ant cotisations	2 500	
654400	Pertes créances exerc ant	12 863	
672633	Ch ex ant imp et taxes sur rém	1 043	
672635	Ch ex ant autres impôts et tax	853	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	16	
752609	Pr ex ant ristournes		499
752611	Pr ex ant sous traitance		4 816
752622	Pr ex ant honoraires		2 005
752623	Pr ex ant publicité		36 288
752628	Pr ex ant cotisations		32 939
752706	Pr ex ant part pub		665
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		38
772637	Pr ex ant autres impôts et tax		4 307
772750	Pr ex ant gest courante		9
	TOTAL	41 815	81 566

SODIROM

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 250 000 €**

Siège social : route Nationale 19
Centre Commercial « La Belle Idée »
10100 ROMILLY S/SEINE

RCS TROYES : B 329 677 835
SIRET : 329 677 835 00038
APE : 4711F

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
RELATIF A L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

Aux Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

→ CONVENTIONS INTERVENUES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L.227-10 du Code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

Conseil de Parrainage (CP) Et personne concernée	Nature, objet et modalités essentielles de la convention période d'application et incidences chiffrées
<u>CP du 23/09/2021</u> Alexandre MERLE (PRESIDENT)	✚ Autorisation de rendre et constituer la Société Caution Solidaire de la société LUDALEX, envers : ✓ La banque CREDIT AGRICOLE DU NORD EST pour un emprunt de 1 000 000€, d'une durée de 12 ans ✓ La banque CIC NORD OUEST pour un emprunt de 1 050 000€, d'une durée de 150 mois. ✓ La banque CREDIT LYONNAIS pour un emprunt de 1 035 000€, d'une durée de 12 ans. Le cautionnement est consenti en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pendant toute la durée du financement à savoir : ✓ Au profit du CREDIT AGRICOLE DU NORD EST à hauteur de 40 000€ ✓ Au profit du CREDIT LYONNAIS à hauteur de 41 400€ ✓ Au profit du CIC NORD OUEST à hauteur de 42 000€. Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au terme de 3 exercices bénéficiaires consécutifs et si la CAF permet de rembourser les dettes financières à moins d'un an, sommées, de la Dette DISBEAU et des holdings LUDALEX et LUDALEX A (prêts moyen long terme, crédits baux retraités et locations financières retraitées) et ce, pendant 3 années consécutives. <u>Objet des emprunts</u> : financement de la soulte dans le cadre de la cession des titres de la société DISBEAU.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

→ CONVENTIONS INTERVENUES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

- Suite 1 -

Conseil de Parrainage (CP) Et personne concernée	Nature, objet et modalités essentielles de la convention période d'application et incidences chiffrées
	✚ Autorisation de rendre et constituer la Société Caution Solidaire de la société LUDALEX A, envers : ✓ La banque CREDIT AGRICOLE DU NORD EST pour un emprunt de 2 450 000€, d'une durée de 15 ans ✓ La banque CIC NORD OUEST pour un emprunt de 2 450 000€, d'une durée de 186 mois. ✓ La banque CREDIT LYONNAIS pour un emprunt de 2 450 000€, d'une durée de 15 ans. Le cautionnement est consenti en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pendant toute la durée du financement à savoir : ✓ Au profit du CREDIT AGRICOLE DU NORD EST à hauteur de 100 000€ ✓ Au profit du CREDIT LYONNAIS à hauteur de 98 000€ ✓ Au profit du CIC NORD OUEST à hauteur de 98 000€. Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au terme de 3 exercices bénéficiaires consécutifs et si la CAF permet de rembourser les dettes financières à moins d'un an, sommées, de la Dette DISBEAU et des holdings LUDALEX et LUDALEX A (prêts moyen long terme, crédits baux retraits et locations financières retraits) et ce, pendant 3 années consécutives. <u>Objet des emprunts</u> : financement de l'acquisition de 63.63%, soit 2 291 actions du capital de la société DISBEAU par la société LUDALEX A.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

→ CONVENTIONS INTERVENUES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

- Suite 2 -

Conseil de Parrainage (CP) Et personne concernée	Nature, objet et modalités essentielles de la convention période d'application et incidences chiffrées
<u>CP du 21/10/2021</u> Alexandre MERLE (PRESIDENT)	✚ Autorisation de rendre et constituer la Société Caution Solidaire de la société DISBEAU, envers ✓ La banque CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE pour un emprunt de 1 020 000€ d'une durée de 7 ans. ✓ La banque CIC NORD OUEST pour un emprunt de 555 000€ d'une durée de 7 ans. ✓ La banque CREDIT LYONNAIS pour un emprunt de 507 000€ d'une durée de 7 ans. Le cautionnement est consenti en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pendant toute la durée du financement à savoir : ✓ Au profit du CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE à hauteur de 40 800€ ✓ Au profit du CREDIT LYONNAIS à hauteur de 20 280€ ✓ Au profit du CIC NORD OUEST à hauteur de 22 000€. Il pourra faire l'objet d'une mainlevée au terme de 3 exercices bénéficiaires consécutifs et si la CAF permet de rembourser les dettes financières à moins d'un an, sommées, de la Dette DISBEAU et des holdings LUDALEX et LUDALEX A (prêts moyen long terme, crédits baux retraits et locations financières retraitées) et ce, pendant 3 années consécutives. <u>Objet des emprunts</u> : réétalement de la dette bancaire existante.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

→ CONVENTIONS INTERVENUES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

- Suite 3 -

Conseil de Parrainage (CP) Et personne concernée	Nature, objet et modalités essentielles de la convention période d'application et incidences chiffrées
<u>CP du 13/01/2022</u> Alexandre MERLE (PRESIDENT)	✚ Autorisation de rendre et constituer la Société Caution Solidaire et Divise de la société AUDUNDIS, envers la banque CREDIT AGRICOLE DE LORRAINE pour un emprunt : ✓ de 750 00€ d'une durée de 12 ans ✓ de 900 000€ d'une durée de 15 ans. Le cautionnement est consenti en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires à savoir : ✓ à hauteur de 40 500€ pour le premier emprunt ✓ à hauteur de 48 600€ pour le deuxième emprunt. <u>Objet des emprunts</u> : aménagement et rachat construction existante dans le cadre de l'acquisition du supermarché « LECLERC EXPRESS » sis à AUDUN LE ROMAN

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

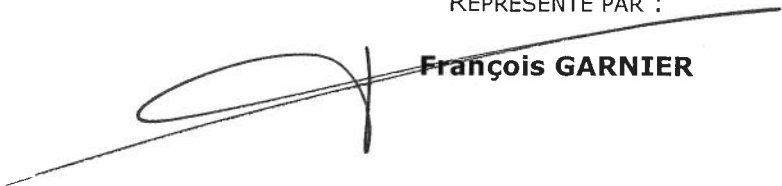
→ CONVENTIONS INTERVENUES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

- Suite 4 -

Conseil de Parrainage (CP) Et personne concernée	Nature, objet et modalités essentielles de la convention période d'application et incidences chiffrées
<u>CP du 13/01/2022</u> Alexandre MERLE (PRESIDENT)	✚ Autorisation de rendre et constituer la Société Caution Solidaire et Divise de la société HOLDIAM, envers la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL pour un concours bancaire, d'un montant de 2 100 000€, d'une durée de 147 mois. Le cautionnement est consenti en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires à savoir à hauteur de 53 550€, pendant une période minimale de 5 ans, restituable sur demande sous réserve que les eux exercices précédents soient bénéficiaires, sans report à nouveau négatif, sans transfert de charges et fassent ressortir une capacité d'autofinancement suffisante pour couvrir la part à moins d'un an de l'endettement. <u>Objet de l'emprunt</u> : financement de l'acquisition de 99.16%, soit 39 664 actions du capital de la société SODIAM par la société HOLDIAM.

Fait à DURY, le 27 juin 2022

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :


François GARNIER