

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 01/12/2023 sous le numéro de dépôt 5230

E Leclerc®

CHEZ SODIROM GREFFE

- 1 DEC. 2023

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BOBIGNY (Seine-St-Denis)

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

5230

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2023



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

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Détail des immobilisations incorporelles	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Comptes de régularisation actif	23
Comptes de régularisation passif	24
Composition du capital social	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Engagements hors bilan	27
Dettes garanties par des sûretés réelles	28
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	29
Effectif	30
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	31
Résultat des 5 derniers exercices	33
Tableau de variation des capitaux propres	34
Tableau des filiales et participations	35
Charges et produits exceptionnels	37
Charges et produits sur exercices antérieurs	38

COMPTES ANNUELS

Bilan

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

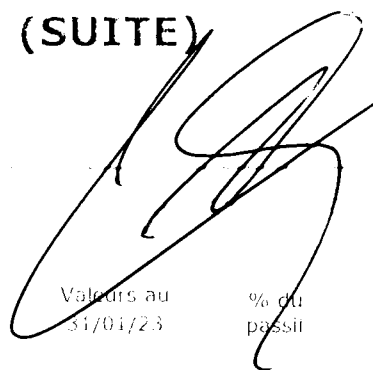
	Valeurs au 31/01/23		% de	Valeurs au 31/01/22		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	Passif		Passif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				9		10
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	431 604	392 040	39 563		24 721	
Fonds commercial (1)	2 720 527		2 720 527		2 720 527	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	23 215		23 215		49 885	
Immobilisations corporelles				37		34
Terrains	123 311	8 309	115 002		117 556	
Constructions	15 480 793	9 413 956	6 066 837		6 844 154	
Installations tech., matériel & outillages	5 983 321	5 089 248	894 072		878 261	
Autres immobilisations corporelles	7 192 326	5 405 322	1 787 004		2 093 872	
Immobilisations corporelles en cours	1 499 882		1 499 882			
Avances et acomptes	891 775		891 775			
Immobilisations financières (2)				13		13
Participations	81 716		81 716		81 716	
Créances rattachées à des participations	83 473		83 473		101 469	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	3 583 707		3 583 707		3 583 737	
Prêts					1 035	
Autres immobilisations financières	189 435	83 250	106 185		102 240	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	38 285 085	20 392 126	17 892 959	59	16 599 174	57
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				27		26
Matières premières et autres appro	870		870			
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	8 476 437	147 685	8 328 752		7 613 842	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				7		8
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 617 876	171 249	1 446 627		1 520 843	
Autres créances (3)	805 312		805 312		861 868	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 710 455		1 710 455	6	2 112 408	7
Charges constatées d'avance (3)	388 543		388 543	1	370 178	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 999 493	318 934	12 680 558	41	12 479 139	43
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	51 284 578	20 711 060	30 573 518	100	29 078 313	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



PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/01/23	% du passif	Valeurs au 31/01/22	% 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	9 657 026		9 377 146	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 525 782	8	2 179 880	8
SITUATION NETTE	12 864 643	42	12 238 861	42
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	149 749			
TOTAL CAPITAUX PROPRES	13 014 392	43	12 238 861	42

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	175 000		175 000	
Provisions pour charges	53 290		51 642	
TOTAL PROVISIONS	228 290	1	226 642	1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 382 472	27	7 677 246	26
Emprunts et dettes financières diverses (3)	811 743	3	583 749	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	41 525		471	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 653 748	15	5 155 077	18
Dettes fiscales et sociales	2 761 798	9	2 989 678	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	500 373	2	5 856	
Autres dettes	179 177	1	200 732	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES	17 330 836	57	16 612 810	57
---------------------	-------------------	-----------	-------------------	-----------

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	30 573 518	100	29 078 313	100
-----------------------------	-------------------	------------	-------------------	------------

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

6 457 070

10 832 241

6 186 728

10 426 081

COMPTES ANNUELS

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	67 297 724	87	74 672 433	88	-7 374 710	-10
Production vendue (biens et services)	9 913 342	13	10 214 387	12	-301 046	-3
Montant net du chiffre d'affaires	77 211 065	100	84 886 821	100	-7 675 755	-9
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	169 362		109 451		59 911	55
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	259 716		269 109		-9 394	-3
Autres produits	542 231	1	442 858	1	99 373	22
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	78 182 374	101	85 708 239	101	-7 525 865	-9
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	56 691 120	73	65 665 467	77	-8 974 347	-14
Variation de stocks	-743 008	-1	-1 138 785	-1	395 778	35
Achats de matières premières et autres approvisionnements	249 117		247 989		1 127	
Variation de stocks	-870				-870	
Autres achats et charges externes	5 634 912	7	5 284 067	6	350 846	7
Impôts, taxes et versements assimilés	1 051 179	1	1 259 531	1	-208 352	-17
Salaires et traitements	7 770 832	10	7 630 686	9	140 145	2
Charges sociales	1 636 622	2	1 572 353	2	64 270	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 410 369	2	1 490 210	2	-79 841	-5
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	185 775		151 289		34 486	23
Dotations aux provisions	53 290		51 642		1 648	3
Autres charges	112 932		58 348		54 585	94
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	74 052 270	96	82 272 797	97	-8 220 527	-10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 130 104	5	3 435 442	4	694 662	20
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)

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	21 047		37 944		-16 897	-45
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	26 271		34 646		-8 376	-24
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 960		15 633		-4 673	-30
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	58 278		88 223		-29 945	-34
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	110 971		65 961		45 010	68
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	110 971		65 961		45 010	68
RÉSULTAT FINANCIER	-52 693		22 263		-74 955	-337
RÉSULTAT COURANT avant impôts	4 077 411	5	3 457 705	4	619 706	18
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	26 880		13 477		13 403	99
Sur opérations en capital	1 550		11 420		-9 870	-86
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 430		24 897		3 533	14
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	17 062		12 938		4 124	32
Sur opérations en capital	280		80 870		-80 590	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	149 749				149 749	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	167 091		93 808		73 283	78
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-138 661		-68 911		-69 750	-101
Participation des salariés aux résultats	489 649	1	397 271		92 378	23
Impôt sur les bénéfices	923 319	1	811 643	1	111 676	14
TOTAL DES PRODUITS	78 269 082	101	85 821 359	101	-7 552 278	-9
TOTAL DES CHARGES	75 743 299	98	83 641 479	99	-7 898 180	-9
Bénéfice ou Perte	2 525 782	3	2 179 880	3	345 902	16

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

4 263
10 566

1 264
2 084

ANNEXE LÉGALE

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 30 573 517,55 Euros, dégage un bénéfice de 2 525 782,09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

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.

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 31/01/2023 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Une provision pour hausse des prix a été constatée au 31/01/2023 à hauteur de 149 749 €, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 37 437 €.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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	3 157 167	44 849
	Terrains		123 311	
	Sur sol propre		12 197 424	11 420
	Constructions		771 913	
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		2 500 036	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 936 139	192 512
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		5 698 344	92 610
	Autres immos corporelles		205 560	
	Matériel de bureau & mobilier informatique		1 387 490	13 122
CORPORELLES	Emballages récupérables & divers		2 878	
	Immobilisations corporelles en cours			1 499 882
	Avances et acomptes			891 775
	TOTAL		28 823 095	2 701 321
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		183 185	
	Autres titres immobilisés		3 583 737	20
	Prêts et autres immobilisations financières		186 525	27 919
	TOTAL		3 953 447	27 939
	TOTAL GENERAL		35 933 709	2 774 110

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	26 670		3 175 346	
	Terrains				123 311	
	Sur sol propre				12 208 844	
	Constructions				771 913	
	Inst. gal. agen. amé. cons				2 500 036	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		145 330		5 983 321	
	Inst. gal. agen. amé. divers		207 079		5 583 875	
	Autres immos corporelles				205 560	
	Mat. bureau, inform., mobilier			599	1 400 013	
CORPORELLES	Emb. récupérables & divers				2 878	
	Immobilisations corporelles en cours				1 499 882	
	Avances et acomptes				891 775	
	TOTAL			353 008	31 171 408	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			17 996	165 189	
	Autres titres immobilisés			50	3 583 707	
	Prêts & autres immob. financières		23 974	1 035	189 435	
	TOTAL		23 974	19 081	3 938 331	
	TOTAL GENERAL		50 644	372 089	38 285 085	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

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	362 033	30 007		392 040
TOTAL	362 033	30 007		392 040
Terrains	5 755	2 555		8 309
Sur sol propre	6 113 050	631 637		6 744 687
Constructions	771 913			771 913
Inst. générales agen. aménag.	1 740 256	157 100		1 897 356
Inst. techniques matériel et outil. industriels	5 057 878	176 471	145 100	5 089 248
Autres Inst. générales agencem. amén.	3 919 881	309 675	207 079	4 022 477
Autres immob. corporelles	138 143	18 561		156 704
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 139 498	84 364	599	1 223 263
Emballages récupérables divers	2 878			2 878
TOTAL	18 889 251	1 380 362	352 778	19 916 835
TOTAL GENERAL	19 251 284	1 410 369	352 778	20 308 875

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 immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp. Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

ETAT DES PROVISIONS

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		149 749		149 749
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL			149 749		149 749
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	226 642	53 290	51 642	228 290
TOTAL		226 642	53 290	51 642	228 290
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	119 587	147 685	119 587	147 685
Provisions pour dépréciation	Sur comptes clients	165 964	38 090	32 805	171 249
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		368 802	185 775	152 392	402 185
TOTAL GÉNÉRAL		595 444	388 814	204 034	780 224
Dont provisions pour pertes à terminaison					
			239 064	204 034	
Dont dotations & reprises					
			149 749		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIT IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	83 473		83 473
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	189 435		189 435
	Clients douteux ou litigieux	20 297	20 297	
ACIT CIRCULANT	Autres créances clients	1 597 579	1 597 579	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 606	3 606	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 320	4 320	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	279 484	279 484	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	22 864	22 864	
	Groupe et associés (2)	138 119	138 119	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	356 920	356 920	
	Charges constatées d'avance	388 543	388 543	
	TOTAUX	3 084 639	2 811 731	272 908
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ETAT DES DETTES

ETAT DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	8 382 472	1 925 403	5 677 213	779 857
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		114 469	114 469		
Fournisseurs & comptes rattachés		4 653 748	4 653 748		
Personnel & comptes rattachés		1 583 550	1 583 550		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		676 097	676 097		
Etat & Impôts sur les bénéfices					
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	148 640	148 640		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	353 511	353 511		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		500 373	500 373		
Groupe & associés (2)		697 274	697 274		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		179 177	179 177		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		17 289 311	10 832 241	5 677 213	779 857
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 215 057			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 530 602			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		388 543
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	388 543

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		109 577
Autres créances		230 947
Disponibilités		
	TOTAL	340 524

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

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	27 221
Emprunts et dettes financières divers	10 566
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 152 729
Dettes fiscales et sociales	2 067 208
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	118 897
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 376 621

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	67 297 724		67 297 724
Ventes de produits finis	7 170 408		7 170 408
Prestations de service	2 742 934		2 742 934
Chiffre d'affaires	77 211 066		77 211 066

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 130 104	4 242 224	1 060 556	3 069 548
RÉSULTAT FINANCIER	-52 693	21 110	5 278	-57 971
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-138 661	-136 981	-34 245	-104 416
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-489 649	-397 271	-99 318	-390 331
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-14 538	14 538
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			5 586	-5 586
TOTAL	3 449 101	3 729 082	923 319	2 525 782

ENGAGEMENTS HORS BILAN

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 731 353,00 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: 2,75 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 37,82% 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	16 460 027					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	731 353					731 353
TOTAL	17 191 380					17 191 380

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

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	6 596 683	6 596 683
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	6 596 683	6 596 683

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRE

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	167 795		165 398	167 795	165 398	
- participation des salariés	105 277		122 412	105 277	122 412	
- contribution sociale de solidarité	2 395		1 882	2 395	1 882	
- autres	18 566		15 518	18 566	15 518	
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	294 033		305 210	294 033	305 210	
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

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

	31/01/2023	31/01/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8	8
Agents de maîtrise	20	21
Employés et techniciens	239	250
Ouvriers	13	9
Total	280	288

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

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

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	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	15 623	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	114 860	
Autres créances	138 119	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	252 979	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	697 273	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 725	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	706 998	
Produits		
Produits de participations	4 263	
Charges		
Charges financières	9 694	
Autres		
Prestations administratives facturées	72 981	
Personnel détaché	5 747	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19
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	77 211 065	84 886 821	80 401 978	77 549 727	78 208 206
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 533 899	4 847 606	4 544 536	3 898 173	3 560 487
Impôts sur les bénéfices	923 319	811 643	775 379	701 946	292 621
Participation des salariés due au titre de l'exercice	489 649	397 271	335 553	261 697	213 401
Résultat net (C)	2 525 782	2 179 880	1 890 496	1 508 317	1 636 131
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 595 148	1 458 812	1 543 108	1 426 213	1 418 334
Résultat distribué (D)		1 900 000	1 850 000	1 608 000	1 300 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	2 213,56	1 939,04	1 817,81	1 559,27	1 424,19
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	1 648,37	1 455,48	1 373,44	1 173,81	1 221,79
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 010,31	871,95	756,20	603,33	654,45
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		760,00	740,00	643,20	520,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	352	356	351	268	276
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 770 832	7 630 686	7 484 958	6 863 096	6 629 141
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 636 622	1 572 353	1 445 942	1 424 776	1 727 356

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	250 000			250 000
Primes liées au capital social	406 835			406 835
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	25 000			25 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	9 377 146	279 880		9 657 026
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 179 880	2 525 782	2 179 880	2 525 782
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées		149 749		149 749
TOTAL	12 238 861	2 955 411	2 179 880	13 014 392

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2017

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 (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (8) (7)	Brute	Nette
7 622	22 232	100,00	7 622	7 622	7 622
8 000	627 773	100,00	8 000	8 000	8 000
8 000	99 150	100,00	8 000	8 000	8 000
				275	
				793 746	13 034
				1 864 175	3 565
				737 452	30 932

Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)

Montant des cautions et avoirs donnés par la société (7)

Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)

- (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 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

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)	Prets et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (11a)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (11b)	Dividendes distribués 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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	1 680	
671800	Autres chg except sur opér ges	8 433	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	4 500	
671811	Pertes sinistres location vul	2 449	
672633	Ch ex ant imp et taxes sur rém	1	
675200	Vnc immo corpo cédées	230	
675600	Vnc immo finan cédées	50	
687300	Dotat provis règlement stock	149 749	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		7 276
771800	Produits exceptionnels		3 769
771810	Ecarts Positifs S/Sinistres		1 700
771811	Gains sinistres location vul		4 887
772613	Pr ex ant locations		7 100
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		2 149
775200	Prod cession immob corpo		1 500
775600	Prod cession immob finan		50
TOTAL		167 091	28 430

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant achats fournitures	7 369	
652611	Ch ex ant sous-traitance	6 277	
652615	Ch ex ant entretien	36 712	
652622	Ch ex ant honoraires	688	
652623	Ch ex ant publicité	27 222	
654400	Pertes créances exerc ant	8 473	
672633	Ch ex ant imp et taxes sur rém	1	
752607	Pr ex ant achats		1 586
752609	Pr ex ant ristournes		8 077
752611	Pr ex ant sous traitance		16 423
752615	Pr ex ant entretien		1 303
752623	Pr ex ant publicité		17 850
752628	Pr ex ant cotisations		29 295
752740	Pr ex ant subventions		12 083
772613	Pr ex ant locations		7 100
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		2 149
TOTAL		86 742	95 866

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 RCS TROYES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 6 JUILLET 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le [Date de clôture du dernier exercice social]

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 2 525 782,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	2 525 782,09 euros
A titre de dividendes	1 900 000,00 euros
Soit 760,00 euros par action	
Le solde	625 782,09 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 10 282 808 euros.	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 520,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1 898 480,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 01 septembre 2023.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 janvier 2022 :

1 900 000,00 euros, soit 760,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 520,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 898 480,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2021 :

1 850 000,00 euros, soit 740,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 480,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 848 520,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2020 :

1 608 000,00 euros, soit 643,20 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 286,40 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 606 713,60 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 6 JUILLET 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Alexandre MERLE

CERTIFIÉ 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 2023



**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 2023

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 2023, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

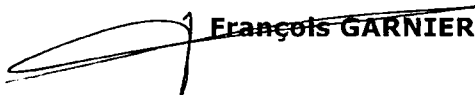
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 26 juin 2023

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 SODINOM

du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/01/23		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/22	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			9		10
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	431 604	392 040		24 721	
Fonds commercial (1)	2 720 527			2 720 527	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	23 215			49 885	
Immobilisations corporelles			37		34
Terrains	123 311	8 309		117 556	
Constructions	15 480 793	9 413 956		6 844 154	
Installations tech., matériel & outillages	5 983 321	5 089 248		878 261	
Autres immobilisations corporelles	7 192 326	5 405 322		2 093 872	
Immobilisations corporelles en cours	1 499 882				
Avances et acomptes	891 775				
Immobilisations financières (2)			13		13
Participations	81 716			81 716	
Créances rattachées à des participations	83 473			101 469	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	3 583 707			3 583 737	
Prêts				1 035	
Autres immobilisations financières	189 435	83 250		102 240	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	38 285 085	20 392 126	59	16 599 174	57
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			27		26
Matières premières et autres appro	870				
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 476 437	147 685		7 613 842	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			7		8
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 617 876	171 249		1 520 843	
Autres créances (3)	805 312			861 868	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 710 455		6	2 112 408	7
Charges constatées d'avance (3)	388 543		1	370 178	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 999 493	318 934	41	12 479 139	43
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	51 284 578	20 711 060	100	29 078 313	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 ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BILAN (SUITE)

Sas SODIROM

du 01/02/2022 au 31/01/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/01/23	% du passif	Valeurs au 31/01/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
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	9 657 026		9 377 146	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 525 782	8	2 179 880	8
SITUATION NETTE	12 864 643	42	12 238 861	42
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	149 749			
TOTAL CAPITAUX PROPRES	13 014 392	43	12 238 861	42
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	175 000		175 000	
Provisions pour charges	53 290		51 642	
TOTAL PROVISIONS	228 290	1	226 642	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 382 472	27	7 677 246	26
Emprunts et dettes financières diverses (3)	811 743	3	583 749	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	41 525		471	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 653 748	15	5 155 077	18
Dettes fiscales et sociales	2 761 798	9	2 989 678	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	500 373	2	5 856	
Autres dettes	179 177	1	200 732	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	17 330 836	57	16 612 810	57
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	30 573 518	100	29 078 313	100

(1) Dont à plus d'un an

6 457 070

6 186 728

(1) Dont à moins d'un an

10 832 241

10 426 081

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

(3) Dont emprunts participatifs

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SODIROM

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	67 297 724	87	74 672 433	88	-7 374 710	-10
Production vendue (biens et services)	9 913 342	13	10 214 387	12	-301 046	-3
Montant net du chiffre d'affaires	77 211 065	100	84 886 821	100	-7 675 755	-9
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	169 362		109 451		59 911	55
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	259 716		269 109		-9 394	-3
Autres produits	542 231	1	442 858	1	99 373	22
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	78 182 374	101	85 708 239	101	-7 525 865	-9
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	56 691 120	73	65 665 467	77	-8 974 347	-14
Variation de stocks	-743 008	-1	-1 138 785	-1	395 778	35
Achats de matières premières et autres approvisionnements	249 117		247 989		1 127	
Variation de stocks	-870				-870	
Autres achats et charges externes	5 634 912	7	5 284 067	6	350 846	7
Impôts, taxes et versements assimilés	1 051 179	1	1 259 531	1	-208 352	-17
Salaires et traitements	7 770 832	10	7 630 686	9	140 145	2
Charges sociales	1 636 622	2	1 572 353	2	64 270	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 410 369	2	1 490 210	2	-79 841	-5
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	185 775		151 289		34 486	23
Dotations aux provisions	53 290		51 642		1 648	3
Autres charges	112 932		58 348		54 585	94
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	74 052 270	96	82 272 797	97	-8 220 527	-10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 130 104	5	3 435 442	4	694 662	20
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOCIÉS
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
Commissaire aux Comptes

86 617
86 741

90 076
27 041

BBA e-Portise

10/136

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SODIROM

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	21 047		37 944		-16 897	-45
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	26 271		34 646		-8 376	-24
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 960		15 633		-4 673	-30
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	58 278		88 223		-29 945	-34
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	110 971		65 961		45 010	68
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	110 971		65 961		45 010	68
RÉSULTAT FINANCIER	-52 693		22 263		-74 955	-337
RÉSULTAT COURANT avant impôts	4 077 411	5	3 457 705	4	619 706	18
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	26 880		13 477		13 403	99
Sur opérations en capital	1 550		11 420		-9 870	-86
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 430		24 897		3 533	14
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	17 062		12 938		4 124	32
Sur opérations en capital	280		80 870		-80 590	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	149 749				149 749	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	167 091		93 808		73 283	78
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-138 661		-68 911		-69 750	-101
Participation des salariés aux résultats	489 649	1	397 271		92 378	23
Impôt sur les bénéfices	923 319	1	811 643	1	111 676	14
TOTAL DES PRODUITS	78 269 082	101	85 821 359	101	-7 552 278	-9
TOTAL DES CHARGES	75 743 299	98	83 641 479	99	-7 898 180	-9
Bénéfice ou Perte	2 525 782	3	2 179 880	3	345 902	16

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

4 263
10 566

1 264
2 084

Commissaire aux Comptes

BBA expertise

11/136

ANNEXE LÉGALE

Sas SODEFOM

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Annexe légale

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODIFROM

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 30 573 517,55 Euros, dégage un bénéfice de 2 525 782,09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

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.

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 31/01/2023 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 éléments, 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.

SAS VDB et ses
Associés
Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODIROM

Du 01/01/2022 au 31/12/2023

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.

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

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODIROM

DU 01/01/2022 AU 31/01/2023

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'arrêt des comptes.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Une provision pour hausse des prix a été constatée au 31/01/2023 à hauteur de 149 749 €, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 37 437 €.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODIRON

De 01/01/2022 au 31/01/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 157 167	44 849
	Terrains		123 311	
	Sur sol propre		12 197 424	11 420
	Constructions		771 913	
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		2 500 036	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 936 139	192 512
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		5 698 344	92 610
	Autres immos corporelles		205 560	
	Matériel de bureau & mobilier informatique		1 387 490	13 122
CORP.	Emballages récupérables & divers		2 878	
	Immobilisations corporelles en cours			1 499 882
	Avances et acomptes			891 775
		TOTAL	28 823 095	2 701 321
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		183 185	
	Autres titres immobilisés		3 583 737	20
	Prêts et autres immobilisations financières		186 525	27 919
		TOTAL	3 953 447	27 939
		TOTAL GENERAL	35 933 709	2 774 110

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	26 670	3 175 346	
	Terrains			123 311	
	Sur sol propre			12 208 844	
	Constructions			771 913	
	Inst. gal. agen. amé. cons			2 500 036	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		145 330	5 983 321	
	Inst. gal. agen. amé. divers		207 079	5 583 875	
	Autres immos corporelles			205 560	
	Mat. bureau, inform., mobilier		599	1 400 013	
CORP.	Emb. récupérables & divers			2 878	
	Immobilisations corporelles en cours			1 499 882	
	Avances et acomptes			891 775	
		TOTAL	353 008	31 171 408	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		17 996	165 189	
	Autres titres immobilisés		50	3 583 707	
	Prêts & autres immob. financières		23 974	189 435	
		TOTAL	23 974	3 938 331	
		TOTAL GENERAL	50 644	38 285 085	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas SODIRON

Du 01/02/2012 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			

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA n° 121715

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SODIROM

De 01/01/2022 au 31/01/2023

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	362 033	30 007		392 040
TOTAL	362 033	30 007		392 040
Terrains	5 755	2 555		8 309
Sur sol propre	6 113 050	631 637		6 744 687
Constructions	771 913			771 913
Inst. générales agen. aménag.	1 740 256	157 100		1 897 356
Inst. techniques matériel et outil. industriels	5 057 878	176 471	145 100	5 089 248
Autres	3 919 881	309 675	207 079	4 022 477
immobs	138 143	18 561		156 704
corporelles	1 139 498	84 364	599	1 223 263
Mat. bureau et Informatiq., mob.	2 878			2 878
Emballages récupérables divers				
TOTAL	18 889 251	1 380 362	352 778	19 916 835
TOTAL GENERAL	19 251 284	1 410 369	352 778	20 308 875

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 amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs 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							
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 évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

CADRE C
Sas SODIROM
Commissaire aux Comptes

ETAT DES PROVISIONS

Sas SC DIROM

du 01/02/2022 au 31/01/2023

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		149 749		149 749
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL		149 749		149 749
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	226 642	53 290	51 642	228 290
	TOTAL	226 642	53 290	51 642	228 290
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières	83 250			83 250
	Sur stocks et en cours	119 587	147 685	119 587	147 685
	Sur comptes clients	165 964	38 090	32 805	171 249
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	368 802	185 775	152 392	402 185
	TOTAL GÉNÉRAL	595 444	388 814	204 034	780 224
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		239 064	204 034	
	Dont dotations & reprises - financières				
	- exceptionnelles		149 749		

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

SAs VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

BBA Expertise

20/136

ETAT DES CRÉANCES

Sas SODINOM

du 01/02/2022 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	83 473		83 473
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	189 435		189 435
	Clients douteux ou litigieux	20 297	20 297	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 597 579	1 597 579	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 606	3 606	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 320	4 320	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	279 484	279 484	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	22 864	22 864	
	Groupe et associés (2)	138 119	138 119	
renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	356 920	356 920	
	Charges constatées d'avance	388 543	388 543	
	TOTAUX	3 084 639	2 811 731	272 908
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES DETTES

Sas SODIROW

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	8 382 472	1 925 403	5 677 213	779 857
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	114 469	114 469		
Fournisseurs & comptes rattachés	4 653 748	4 653 748		
Personnel & comptes rattachés	1 583 550	1 583 550		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	676 097	676 097		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	148 640	148 640		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	353 511	353 511		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	500 373	500 373		
Groupe & associés (2)	697 274	697 274		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	179 177	179 177		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	17 289 311	10 832 241	5 677 213	779 857
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 215 057			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 530 602			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SODIROM

du 01/01/2022 au 31/01/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		388 543
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	388 543

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		109 577
Autres créances		230 947
Disponibilités		
	TOTAL	340 524

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Ses SODIROM

Du 01/02/2012 au 31/01/2012

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	27 221
Emprunts et dettes financières divers	10 566
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 152 729
Dettes fiscales et sociales	2 067 208
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	118 897
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 376 621

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SODIROM

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

 BBA certifiée

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas SODIROM

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	67 297 724		67 297 724
Ventes de produits finis	7 170 408		7 170 408
Prestations de service	2 742 934		2 742 934
Chiffre d'affaires	77 211 066		77 211 066

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 130 104	4 242 224	1 060 556	3 069 548
RÉSULTAT FINANCIER	-52 693	21 110	5 278	-57 971
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-138 661	-136 981	-34 245	-104 416
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-489 649	-397 271	-99 318	-390 331
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-14 538	14 538
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			5 586	-5 586
TOTAL	3 449 101	3 729 082	923 319	2 525 782

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

ENGAGEMENTS HORS BILAN

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 731 353,00 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: 2,75 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 37,82% 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	11 322 602					11 322 602
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	11 322 602					11 322 602
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	731 353					731 353
TOTAL	12 053 955					12 053 955

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas SODIROM

De 01/02/2022 au 31/01/2023

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	6 596 683	6 596 683
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	6 596 683	6 596 683

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SODIRO
DA 01/01/2022 au 31/03/2022

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	167 795		165 398	167 795	165 398	
- participation des salariés	105 277		122 412	105 277	122 412	
- contribution sociale de solidarité	2 395		1 882	2 395	1 882	
- autres	18 566		15 518	18 566	15 518	
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	294 033		305 210	294 033	305 210	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit reportable 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						

Sas VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

BBA e cartise

29/136

EFFECTIF

Sas SOLIDROM

du 01/02/2022 au 31/01/2023

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

	31/01/2023	31/01/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8	8
Agents de maîtrise	20	21
Employés et techniciens	239	250
Ouvriers	13	9
Total	280	288

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 01/02/2022 au 31/01/2023

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 SODIRON

De 01/01/2022 au 31/12/2022

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	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	15 623	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	114 860	
Autres créances	138 119	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	252 979	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	697 273	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 725	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	706 998	
Produits		
Produits de participations	4 263	
Charges		
Charges financières	9 694	
Autres		
Prestations administratives facturées	72 981	
Personnel détaché	5 747	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODIROM

De 01/01/2022 au 31/01/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19
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	77 211 065	84 886 821	80 401 978	77 549 727	78 208 206
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 533 899	4 847 606	4 544 536	3 898 173	3 560 487
Impôts sur les bénéfices	923 319	811 643	775 379	701 946	292 621
Participation des salariés due au titre de l'exercice	489 649	397 271	335 553	261 697	213 401
Résultat net (C)	2 525 782	2 179 880	1 890 496	1 508 317	1 636 131
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 595 148	1 458 812	1 543 108	1 426 213	1 418 334
Résultat distribué (D)		1 900 000	1 850 000	1 608 000	1 300 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	2 213,56	1 939,04	1 817,81	1 559,27	1 424,19
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 648,37	1 455,48	1 373,44	1 173,81	1 221,79
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 010,31	871,95	756,20	603,33	654,45
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		760,00	740,00	643,20	520,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	352	356	351	268	276
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 770 832	7 630 686	7 484 958	6 863 096	6 629 141
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 636 622	1 572 353	1 445 942	1 424 776	1 727 356

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SODIROM

Du 01/01/2022 au 31/01/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	250 000			250 000
Primes liées au capital social	406 835			406 835
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	25 000			25 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	9 377 146	279 880		9 657 026
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 179 880	2 525 782	2 179 880	2 525 782
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées		149 749		149 749
TOTAL	12 238 861	2 955 411	2 179 880	13 014 392

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS SUDIPROM

Du 01/02/2022 au 31/01/2025

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 (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (/)(8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/)(9)	Montant des cautions et avals données par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/)(10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/)(10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
7 622	22 232	100,00	7 622	7 622	275	793 746	13 034	
8 000	627 773	100,00	8 000	8 000		1 864 175	3 565	
8 000	99 150	100,00	8 000	8 000	133 581	737 452	30 932	

- (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 part 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.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS SODINOM

Du 01/02/2022 au 31/03/2023

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

- (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

DE 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	1 680	
671800	Autres chg except sur opér ges	8 433	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	4 500	
671811	Pertes sinistres location vul	2 449	
672633	Ch ex ant imp et taxes sur rém	1	
675200	Vnc immo corpo cédées	230	
675600	Vnc immo finan cédées	50	
687300	Dotat provis règlement stock	149 749	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		7 276
771800	Produits exceptionnels		3 769
771810	Ecarts Positifs S/Sinistres		1 700
771811	Gains sinistres location vul		4 887
772613	Pr ex ant locations		7 100
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		2 149
775200	Prod cession immob corpo		1 500
775600	Prod cession immob finan		50
	TOTAL	167 091	28 430

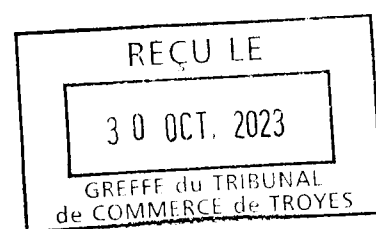
CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SODIROM

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant achats fournitures	7 369	
652611	Ch ex ant sous-traitance	6 277	
652615	Ch ex ant entretien	36 712	
652622	Ch ex ant honoraires	688	
652623	Ch ex ant publicité	27 222	
654400	Pertes créances exerc ant	8 473	
672633	Ch ex ant imp et taxes sur rém	1	
752607	Pr ex ant achats		1 586
752609	Pr ex ant ristournes		8 077
752611	Pr ex ant sous traitance		16 423
752615	Pr ex ant entretien		1 303
752623	Pr ex ant publicité		17 850
752628	Pr ex ant cotisations		29 295
752740	Pr ex ant subventions		12 083
772613	Pr ex ant locations		7 100
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		2 149
	TOTAL	86 742	95 866



Avocats associés

Olivier REYNAERT

Eric DELECROIX

Raphaël BENILLOUCHE

Daniel GAUBOUR

Anne-Sophie BRUNEL

Olivier BRICHE

Virginie BOULNOIS

Gaëlle ZERBIB

Jorge GARCIA VELEZ

Avocats

Mihaela BALAN

Marie-Hélène LEGHIÉ

Léa BERTHAUD

François MENDY

Sarah SENEZ

Mélanie PHAM

Carla LIBRATI

Ambroise LECOCQ

Claire HAVARD

Juristes

Muriel CANDELIER

Corinne FAGUE

Manon HAUMIQUET

Sanja KRSTIC

Camille ZEITOUN

Pauline MOURO

Elodie MERIAUX

Elodie MERIAUX

Virginie BOULNOIS

Eric DELECROIX

Eric DELECROIX

Eric DELECROIX

Eric DELECROIX

Eric DELECROIX

Eric DELECROIX

Eric DELECROIX

Eric DELECROIX

Eric DELECROIX

**Greffes du Tribunal de commerce
de Troyes**
134 rue du Général de Gaulle
10003 - TROYES

Dossier : SODIROM (329 677 835 – RCS ROMILLY SUR SEINE)

Objet : Dépôt des comptes annuels

Amiens, le 26 octobre 2023

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, les documents relatifs au dépôt des comptes de la société SODIROM sur l'exercice clos le 31 janvier 2023, savoir :

- Un exemplaire du projet de résolution d'affectation du résultat et de la résolution votée.
- Un exemplaire des comptes annuels exercice clos au 31 janvier 2023
- Un exemplaire du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels exercice clos au 31 janvier 2023
- Un chèque d'un montant de **45,02 Euros** pour frais de Greffe.

Nous vous remercions d'effectuer le dépôt de ces comptes et de nous adresser les récépissés à : **RDB Associés – 55 Avenue d'Italie – CS 98805 – 80088 AMIENS CEDEX 2.**

Dans cette attente et vous en remerciant par avance,

Nous vous prions de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de nos sentiments distingués.

Virginie BOULNOIS

Eric DELECROIX