

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TROYES - 1001 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 01/10/2024 - 5819 - 1984 B 00089 - 329 677 835 - SODIROM



Sas SODIROM

SODIROM

Centre Commercial La Belle Idée
10100 ROMILLY SUR SEINE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2024



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



262-2001-1004

1004-2001-262

SOMMAIRE

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

Comptes annuels

Bilan

Compte de résultat

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Etat des immobilisations

Détail des immobilisations incorporelles

Etat des amortissements

Etat des provisions

Etat des créances

Etat des dettes

Comptes de régularisation actif

Comptes de régularisation passif

Composition du capital social

Ventilation du chiffre d'affaires

Engagements hors bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Effectif

Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées

Résultat des 5 derniers exercices

Tableau de variation des capitaux propres

Tableau des filiales et participations

Charges et produits exceptionnels

Charges et produits sur exercices antérieurs

5

6

8

11

12

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

31

32

33

35

36

COMPTES ANNUELS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

ACTIF

	Valeurs au 31/01/24		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/23	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			8		9
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	472 515	430 054		39 563	
Fonds commercial (1)	2 720 527			2 720 527	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	24 429			23 215	
Immobilisations corporelles			38		37
Terrains	129 559	11 291		115 002	
Constructions	17 510 267	10 055 793		6 066 837	
Installations tech., matériel & outillages	5 916 570	4 485 128		894 072	
Autres immobilisations corporelles	7 742 128	5 720 266		1 787 004	
Immobilisations corporelles en cours				1 499 882	
Avances et acomptes	1 889 457			891 775	
Immobilisations financières (2)			11		13
Participations	81 563			81 716	
Créances rattachées à des participations	79 788			83 473	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	3 576 987			3 583 707	
Prêts					
Autres immobilisations financières	212 843	83 250		106 185	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	40 356 633	20 785 781	58	17 892 959	59
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			27		27
Matières premières et autres appro	958			870	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	9 097 040	58 863		8 328 752	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			8		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 726 128	199 685		1 446 627	
Autres créances (3)	1 278 179			805 312	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 019 906		6	1 710 455	6
Charges constatées d'avance (3)	473 911		1	388 543	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 596 123	258 547	42	12 680 558	41
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	54 952 756	21 044 328	100	30 573 518	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORME



BILAN (SUITE)

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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		30		32
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	10 282 808		9 657 026	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 138 233	6	2 525 782	8
SITUATION NETTE	13 102 876	39	12 864 643	42
Subventions d'investissement	17 067			
Provisions réglementées			149 749	

TOTAL CAPITAUX PROPRES

13 119 943 39 13 014 392 43

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	185 200		175 000	
Provisions pour charges	67 415		53 290	

TOTAL PROVISIONS

252 615 1 228 290 1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 336 357	30	8 382 472	27
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 670 347	5	811 743	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	44 487		41 525	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 098 728	15	4 653 748	15
Dettes fiscales et sociales	2 634 799	8	2 761 798	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	446 040	1	500 373	2
Autres dettes	305 111	1	179 177	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES

20 535 869 61 17 330 836 57

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

33 908 427 100 30 573 518 100

(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

7 576 222

12 915 160

6 457 070

10 832 241

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	68 751 286	88	67 297 724	87	1 453 563	2
Production vendue (biens et services)	9 235 976	12	9 913 342	13	-677 366	-7
Montant net du chiffre d'affaires	77 987 263	100	77 211 065	100	776 197	1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	158 252		169 362		-11 110	-7
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	476 015	1	259 716		216 299	83
Autres produits	392 529	1	542 231	1	-149 701	-28
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	79 014 059	101	78 182 374	101	831 685	1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	57 351 008	74	56 691 120	73	659 888	1
Variation de stocks	-620 603	-1	-743 008	-1	122 404	16
Achats de matières premières et autres approvisionnements	256 063		249 117		6 946	3
Variation de stocks	-88		-870		782	90
Autres achats et charges externes	6 395 074	8	5 634 912	7	760 161	13
Impôts, taxes et versements assimilés	983 628	1	1 051 179	1	-67 550	-6
Salaires et traitements	7 944 722	10	7 770 832	10	173 890	2
Charges sociales	1 748 548	2	1 636 622	2	111 926	7
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	1 551 022	2	1 410 369	2	140 653	10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	133 632		185 775		-52 143	-28
Dotations aux provisions	67 415		53 290		14 126	27
Autres charges	99 581		112 932		-13 351	-12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	75 910 002	97	74 052 270	96	1 857 732	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 104 057	4	4 130 104	5	-1 026 046	-25
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

93 194
70 736

86 617
86 741

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	85 394		21 047		64 347	306
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	16 656		26 271		-9 614	-37
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 694		10 960		8 734	80
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	121 744		58 278		63 466	109
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	290 240		110 971		179 269	162
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	290 240		110 971		179 269	162
RÉSULTAT FINANCIER	-168 495		-52 693		-115 803	-220
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 935 562	4	4 077 411	5	-1 141 849	-28
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	44 947		26 880		18 067	67
Sur opérations en capital	42 509		1 550		40 959	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	149 749				149 749	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	237 205		28 430		208 775	734
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	3 047		17 062		-14 015	-82
Sur opérations en capital	10 933		280		10 654	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	10 200		149 749		-139 549	-93
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 180		167 091		-142 911	-86
RESULTAT EXCEPTIONNEL	213 025		-138 661		351 686	254
Participation des salariés aux résultats	375 399		489 649	1	-114 250	-23
Impôt sur les bénéfices	634 955	1	923 319	1	-288 364	-31
TOTAL DES PRODUITS	79 373 009	102	78 269 082	101	1 103 927	1
TOTAL DES CHARGES	77 234 776	99	75 743 299	98	1 491 476	2
Bénéfice ou Perte	2 138 233	3	2 525 782	3	-387 549	-15

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

7 687
37 739

4 263
10 566

ANNEXE LÉGALE

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024 dont le total est de 33 908 427,18 Euros, dégage un bénéfice de 2 138 232,95 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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

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 31/01/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

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

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

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 avait été constatée au 31/01/2023 à hauteur de 149 749€. Elle a été reprise au 31/01/2024 augmentant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 37 437€.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	3 175 346		42 125
CORPORELLES	Terrains		123 311		6 248
		Sur sol propre	12 208 844		1 739 929
	Constructions	Sur sol d'autrui	771 913		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	2 500 036		494 811
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 983 321		753 467
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	5 583 875		557 745
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	205 560		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	1 400 013		127 892
		Emballages récupérables & divers	2 878		
	Immobilisations corporelles en cours		1 499 882		
	Avances et acomptes		891 775		997 682
		TOTAL	31 171 408		4 677 774
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		165 189		199
	Autres titres immobilisés		3 583 707		110
	Prêts et autres immobilisations financières		189 435		23 408
		TOTAL	3 938 331		23 716
		TOTAL GENERAL	38 285 085		4 743 614

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			3 217 471	
CORPORELLES	Terrains				129 559	
		Sur sol propre			13 948 773	
	Constructions	Sur sol d'autrui			771 913	
		Inst. gal. agen. amé. cons		205 265	2 789 582	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			820 218	5 916 570	
		Inst. gal. agen. amé. divers		133 384	6 008 236	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			205 560	
		Mat. bureau, inform., mobilier		2 450	1 525 455	
		Emb. récupérables & divers			2 878	
	Immobilisations corporelles en cours	1 499 882				
	Avances et acomptes				1 889 457	
		TOTAL	1 499 882	1 161 318	33 187 982	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			4 036	161 351	
	Autres titres immobilisés			6 830	3 576 987	
	Prêts & autres immob. financières				212 843	
		TOTAL		10 866	3 951 181	
		TOTAL GENERAL	1 499 882	1 172 184	40 356 633	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 2 720 527
(Partiel)

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	392 040	38 014		430 054
TOTAL	392 040	38 014		430 054
Terrains	8 309	2 981		11 291
Constructions	6 744 687	627 387		7 372 074
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	771 913			771 913
Inst. générales agen. aménag.	1 897 356	219 715	205 265	1 911 806
Inst. techniques matériel et outil. industriels	5 089 248	212 147	816 267	4 485 128
Inst. générales agencem. amén.	4 022 476	348 032	133 384	4 237 124
Autres immobs corporelles	156 704	15 700		172 404
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 223 264	87 046	2 450	1 307 860
Emballages récupérables divers	2 878			2 878
TOTAL	19 916 836	1 513 009	1 157 367	20 272 478
TOTAL GENERAL	20 308 876	1 551 022	1 157 367	20 702 532

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							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Immo. corp.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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		10 200		10 200
	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	228 290	67 415	53 290	242 415
	TOTAL	228 290	77 615	53 290	252 615
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	147 685	58 863	147 685	58 863
	Sur comptes clients	171 249	74 769	46 334	199 685
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	402 184	133 632	194 019	341 797
	TOTAL GÉNÉRAL	780 223	211 247	397 058	594 412
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		201 047	247 309	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		10 200	149 749	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	79 788		79 788
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	212 843		212 843
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	27 311	27 311	
	Autres créances clients	1 698 817	1 698 817	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 826	1 826	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	227 361	227 361	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	9 370	9 370	
	Groupe et associés (2)	526 068	526 068	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	513 555	513 555	
	Charges constatées d'avance	473 911	473 911	
TOTAUX		3 770 849	3 478 219	292 631
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	10 336 357	2 760 135	6 378 247	1 197 975
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		114 469	114 469		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 098 728	5 098 728		
Personnel & comptes rattachés		1 409 760	1 409 760		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		713 680	713 680		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	134 862	134 862		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	376 497	376 497		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		446 040	446 040		
Groupe & associés (2)		1 555 878	1 555 878		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		305 111	305 111		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		20 491 383	12 915 160	6 378 247	1 197 975
Réf	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 284 943			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 941 089			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	473 911
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	473 911

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	73 177
Autres créances	240 310
Disponibilités	
TOTAL	313 487

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	37 252
Emprunts et dettes financières divers	37 739
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 111 756
Dettes fiscales et sociales	1 837 873
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	154 351
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 178 972

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	68 751 286		68 751 286
Ventes de produits finis	6 300 412		6 300 412
Prestations de service	2 935 564		2 935 564
Chiffre d'affaires	77 987 262		77 987 262

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 104 057	3 337 806	834 452	2 269 606
RÉSULTAT FINANCIER	-168 495	-234 697	-58 674	-109 821
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	213 025	242 302	60 576	152 450
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-375 399	-489 649	-122 412	-252 987
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-78 985	78 985
TOTAL	2 773 188	2 855 762	634 956	2 138 232

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 791 265,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 2,66 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 39,93% 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	10 831 774					10 831 774
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	10 831 774					10 831 774
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	791 265					791 265
TOTAL	11 623 039					11 623 039

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	5 575 234	5 575 234
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	5 575 234	5 575 234

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGÈMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	165 398		174 663	165 398	174 663	
- participation des salariés	122 412		93 850	122 412	93 850	
- contribution sociale de solidarité	1 882		2 049	1 882	2 049	
- autres	15 518		15 735	15 518	15 735	
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	305 210		286 297	305 210	286 297	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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

	31/01/2024	31/01/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9	8
Agents de maîtrise	15	20
Employés et techniciens	249	239
Ouvriers		13
Total	273	280

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 01/02/2023 au 31/01/2024

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS SFBI
ZAC DE LA BELLE IDÉE
10100 ROMILLY SUR SEINE

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

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	130 877	
Autres créances	526 067	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	656 944	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	966 429	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 596	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	976 025	
Produits		
Produits de participations	7 687	
Charges		
Charges financières	37 738	
Autres		
Prestations administratives facturées	93 077	
Personnel détaché	5 992	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/23 au 01/24	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20
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	77 987 263	77 211 065	84 886 821	80 401 978	77 549 727
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 513 798	5 533 899	4 847 606	4 544 536	3 898 173
Impôts sur les bénéfices	634 955	923 319	811 643	775 379	701 946
Participation des salariés due au titre de l'exercice	375 399	489 649	397 271	335 553	261 697
Résultat net (C)	2 138 233	2 525 782	2 179 880	1 890 496	1 508 317
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 365 211	1 595 148	1 458 812	1 543 108	1 426 213
Résultat distribué (D)		1 900 000	1 900 000	1 850 000	1 608 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 805,52	2 213,56	1 939,04	1 817,81	1 559,27
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 401,38	1 648,37	1 455,48	1 373,44	1 173,81
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	855,29	1 010,31	871,95	756,20	603,33
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		760,00	760,00	740,00	643,20
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	342	352	356	351	268
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 944 722	7 770 832	7 630 686	7 484 958	6 863 096
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 748 548	1 636 622	1 572 353	1 445 942	1 424 776

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	9 657 026	625 782		10 282 808
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 525 782	2 138 233	2 525 782	2 138 233
Subventions d'investissement		23 273	6 206	17 067
Provisions réglementées	149 749		149 749	
TOTAL	13 014 392	2 787 288	2 681 737	13 119 943

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 - -											
CENTRE AUTO ROMILLON - CAR - -											
IDEE PARF - -											
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											
Capital (b)	Réserves 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 donnés par la société (c) (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (c) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (c) (11)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (c)	
			Brute	Nette							
7 622	35 366	100,00	7 622	7 622		1 106 535		114 052			
8 000	631 338	100,00	8 000	8 000		2 076 965		47 914			
8 000	130 082	100,00	8 000	8 000		767 071		21 094			

(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 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.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

Informations financières (5)										
	Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	(Quote-part du capital detenu en %	Brute	Nette	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 (Bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
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										

(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 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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	2 010	
671800	Autres chg except sur opér ges	251	
671811	Pertes sinistres location vul	700	
672637	Ch ex ant autres impôts et tax	28	
672645	Ch ex ant chrg soc et prévoyan	14	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	44	
675200	Vnc immo corpo cédées	3 951	
675600	Vnc immo finan cédées	6 982	
687500	Dotat.Provis. Risq.Ch.Except.	10 200	
771800	Produits exceptionnels		4 404
771810	Ecart Positifs S/Sinistres		187
771811	Gains sinistres location vul		3 031
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		2
772635	Pr ex ant impôts et taxes		37 324
775200	Prod cession immob corpo		4 350
775600	Prod cession immob finan		31 953
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		6 206
787300	Reprise prov règlem stock		149 749
TOTAL		24 180	237 205

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652611	Ch ex ant sous-traitance	5 200	
652613	Ch ex ant locations	244	
652615	Ch ex ant entretien	4 465	
652617	Ch ex ant études et recherches	471	
652622	Ch ex ant honoraires	2 566	
652623	Ch ex ant publicité	16 504	
652628	Ch ex ant cotisations	6 010	
654400	Pertes créances exerc ant	35 277	
672637	Ch ex ant autres impôts et tax	28	
672645	Ch ex ant chrg soc et prévoyan	14	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	44	
752606	Pr ex ant matières et fournit		26 239
752607	Pr ex ant achats		515
752615	Pr ex ant entretien		355
752616	Pr ex ant assurances		4 579
752622	Pr ex ant honoraires		79
752623	Pr ex ant publicité		26 703
752628	Pr ex ant cotisations		34 722
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		2
772635	Pr ex ant impôts et taxes		37 324
TOTAL		70 822	130 519

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 DU 11 JUILLET 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 31 janvier 2024 s'élevant à **DEUX MILLIONS CENT TRENTE-HUIT MILLE DEUX CENT TRENTE-DEUX EUROS ET QUATRE-VINGT-QUINZE CENTIMES (2 138 232,95 €)** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 2 138 232,95 euros

A titre de dividendes 1 900 000,00 euros

Soit 760,00 euros par action

Le solde attribué 238 232,95 euros
en totalité au compte « Autres réserves ».

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2024 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 2024 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 1^{er} septembre 2024.

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

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 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 2023 :

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

Vote de l'Assemblée Générale du 11 juillet 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Président

Alexandre MERLE



SODIROM

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

Siège social : 19 route Nationale
Centre Commercial « La Belle Idée »
10100 ROMILLY SUR 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 2024



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

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00
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

Aux Associés de la Société 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 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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 1^{er} juillet 2024

VDB ET ASSOCIES
REPRESENTE PAR :

 François GARNIER

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ✚ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ✚ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✚ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✚ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

ACTIF

	Valeurs au 31/01/24		% de l'actif	Valeurs au 31/01/23	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					8
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	472 515	430 054	42 461	39 563	
Fonds commercial (1)	2 720 527		2 720 527	2 720 527	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	24 429		24 429	23 215	
Immobilisations corporelles					38
Terrains	129 559	11 291	118 269	115 002	
Constructions	17 510 267	10 055 793	7 454 474	6 066 837	
Installations tech., matériel & outillages	5 916 570	4 485 128	1 431 441	894 072	
Autres immobilisations corporelles	7 742 128	5 720 266	2 021 862	1 787 004	
Immobilisations corporelles en cours				1 499 882	
Avances et acomptes	1 889 457		1 889 457	891 775	
Immobilisations financières (2)					11
Participations	81 563		81 563	81 716	
Créances rattachées à des participations	79 788		79 788	83 473	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	3 576 987		3 576 987	3 583 707	
Prêts					
Autres immobilisations financières	212 843	83 250	129 593	106 185	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	40 356 633	20 785 781	19 570 852	17 892 959	59
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					27
Matières premières et autres appro	958		958	870	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	9 097 040	58 863	9 038 178	8 328 752	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					8
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 726 128	199 685	1 526 444	1 446 627	
Autres créances (3)	1 278 179		1 278 179	805 312	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 019 906		2 019 906	1 710 455	
Charges constatées d'avance (3)	473 911		473 911	388 543	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 596 123	258 547	14 337 575	12 680 558	41
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	54 952 756	21 044 328	33 908 427	30 573 518	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/01/24	% du passif	Valeurs au 31/01/23	% 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		30		32
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	10 282 808		9 657 026	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 138 233	6	2 525 782	8
SITUATION NETTE	13 102 876	39	12 864 643	42
Subventions d'investissement	17 067			
Provisions réglementées			149 749	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	13 119 943	39	13 014 392	43

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	185 200		175 000	
Provisions pour charges	67 415		53 290	
TOTAL PROVISIONS	252 615	1	228 290	1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 336 357	30	8 382 472	27
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 670 347	5	811 743	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	44 487		41 525	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 098 728	15	4 653 748	15
Dettes fiscales et sociales	2 634 799	8	2 761 798	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	446 040	1	500 373	2
Autres dettes	305 111	1	179 177	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES

	20 535 869	61	17 330 836	57
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	33 908 427	100	30 573 518	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

7 576 222
12 915 160

6 457 070
10 832 241

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	68 751 286	88	67 297 724	87	1 453 563	2
Production vendue (biens et services)	9 235 976	12	9 913 342	13	-677 366	-7
Montant net du chiffre d'affaires	77 987 263	100	77 211 065	100	776 197	1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	158 252		169 362		-11 110	-7
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	476 015	1	259 716		216 299	83
Autres produits	392 529	1	542 231	1	-149 701	-28
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	79 014 059	101	78 182 374	101	831 685	1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	57 351 008	74	56 691 120	73	659 888	1
Variation de stocks	-620 603	-1	-743 008	-1	122 404	16
Achats de matières premières et autres approvisionnements	256 063		249 117		6 946	3
Variation de stocks	-88		-870		782	90
Autres achats et charges externes	6 395 074	8	5 634 912	7	760 161	13
Impôts, taxes et versements assimilés	983 628	1	1 051 179	1	-67 550	-6
Salaires et traitements	7 944 722	10	7 770 832	10	173 890	2
Charges sociales	1 748 548	2	1 636 622	2	111 926	7
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 551 022	2	1 410 369	2	140 653	10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	133 632		185 775		-52 143	-28
Dotations aux provisions	67 415		53 290		14 126	27
Autres charges	99 581		112 932		-13 351	-12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	75 910 002	97	74 052 270	96	1 857 732	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 104 057	4	4 130 104	5	-1 026 046	-25
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

Sas VDA et Ass
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

93 194
70 736

86 617
86 741

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	85 394		21 047		64 347	306
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	16 656		26 271		-9 614	-37
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 694		10 960		8 734	80
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	121 744		58 278		63 466	109
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	290 240		110 971		179 269	162
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	290 240		110 971		179 269	162
RÉSULTAT FINANCIER	-168 495		-52 693		-115 803	-220
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 935 562	4	4 077 411	5	-1 141 849	-28
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	44 947		26 880		18 067	67
Sur opérations en capital	42 509		1 550		40 959	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	149 749				149 749	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	237 205		28 430		208 775	734
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	3 047		17 062		-14 015	-82
Sur opérations en capital	10 933		280		10 654	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	10 200		149 749		-139 549	-93
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 180		167 091		-142 911	-86
RESULTAT EXCEPTIONNEL	213 025		-138 661		351 686	254
Participation des salariés aux résultats	375 399		489 649	1	-114 250	-23
Impôt sur les bénéfices	634 955	1	923 319	1	-288 364	-31
TOTAL DES PRODUITS	79 373 009	102	78 269 082	101	1 103 927	1
TOTAL DES CHARGES	77 234 776	99	75 743 299	98	1 491 476	2
Bénéfice ou Perte	2 138 233	3	2 525 782	3	-387 549	-15

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

7 687

37 739

4 263

10 566

ANNEXE LÉGALE

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024 dont le total est de 33 908 427,18 Euros, dégage un bénéfice de 2 138 232,95 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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

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 31/01/2024 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

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 avait été constatée au 31/01/2023 à hauteur de 149 749€. Elle a été reprise au 31/01/2024 augmentant ainsi l'impôt sur les sociétés de l'exercice de 37 437€.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	3 175 346		42 125
CORP.	Terrains		123 311		6 248
		Sur sol propre	12 208 844		1 739 929
	Constructions	Sur sol d'autrui	771 913		
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.	2 500 036		494 811
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 983 321		753 467
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	5 583 875		557 745
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	205 560		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	1 400 013		127 892
		Emballages récupérables & divers	2 878		
	Immobilisations corporelles en cours		1 499 882		
FIN.	Avances et acomptes		891 775		997 682
		TOTAL	31 171 408		4 677 774
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		165 189		199
	Autres titres immobilisés		3 583 707		110
FIN.	Prêts et autres immobilisations financières		189 435		23 408
		TOTAL	3 938 331		23 716
TOTAL GENERAL			38 285 085		4 743 614

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			3 217 471	
CORP.	Terrains				129 559	
		Sur sol propre			13 948 773	
	Constructions	Sur sol d'autrui			771 913	
		Inst. gal. agen. amé. cons		205 265	2 789 582	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			820 218	5 916 570	
		Inst. gal. agen. amé. divers		133 384	6 008 236	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			205 560	
		Mat. bureau, inform., mobilier		2 450	1 525 455	
		Emb. récupérables & divers			2 878	
	Immobilisations corporelles en cours		1 499 882			
FIN.	Avances et acomptes				1 889 457	
		TOTAL	1 499 882	1 161 318	33 187 982	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			4 036	161 351	
	Autres titres immobilisés			6 830	3 576 987	
FIN.	Prêts & autres immob. financières				212 843	
		TOTAL		10 866	3 951 181	
TOTAL GENERAL			1 499 882	1 172 184	40 356 633	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

FONDS COMMERCIAL

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

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

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

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

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

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

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	392 040	38 014		430 054
TOTAL	392 040	38 014		430 054
Terrains	8 309	2 981		11 291
Constructions	6 744 687	627 387		7 372 074
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	771 913			771 913
Inst. générales agen. aménag.	1 897 356	219 715	205 265	1 911 806
Inst. techniques matériel et outil. industriels	5 089 248	212 147	816 267	4 485 128
Autres immobs corporelles	4 022 476	348 032	133 384	4 237 124
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	156 704	15 700		172 404
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 223 264	87 046	2 450	1 307 860
Emballages récupérables divers	2 878			2 878
TOTAL	19 916 836	1 513 009	1 157 367	20 272 478
TOTAL GENERAL	20 308 876	1 551 022	1 157 367	20 702 532

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 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							

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix	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		10 200		10 200
	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	228 290	67 415	53 290	242 415
	TOTAL	228 290	77 615	53 290	252 615
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	147 685	58 863	147 685	58 863
	Sur comptes clients	171 249	74 769	46 334	199 685
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	402 184	133 632	194 019	341 797
	TOTAL GÉNÉRAL	780 223	211 247	397 058	594 412
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		201 047	247 309	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		10 200	149 749	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	79 788		79 788
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	212 843		212 843
	Clients douteux ou litigieux	27 311	27 311	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 698 817	1 698 817	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 826	1 826	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	227 361	227 361	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	9 370	9 370	
	Groupe et associés (2)	526 068	526 068	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	513 555	513 555	
	Charges constatées d'avance	473 911	473 911	
TOTAUX		3 770 849	3 478 219	292 631
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	10 336 357	2 760 135	6 378 247	1 197 975
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		114 469	114 469		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 098 728	5 098 728		
Personnel & comptes rattachés		1 409 760	1 409 760		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		713 680	713 680		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	134 862	134 862		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	376 497	376 497		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		446 040	446 040		
Groupe & associés (2)		1 555 878	1 555 878		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		305 111	305 111		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		20 491 383	12 915 160	6 378 247	1 197 975
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 284 943			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 941 089			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		473 911
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	473 911

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		73 177
Autres créances		240 310
Disponibilités		
	TOTAL	313 487

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	37 252
Emprunts et dettes financières divers	37 739
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 111 756
Dettes fiscales et sociales	1 837 873
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	154 351
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 178 972

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	68 751 286		68 751 286
Ventes de produits finis	6 300 412		6 300 412
Prestations de service	2 935 564		2 935 564
Chiffre d'affaires	77 987 262		77 987 262

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 104 057	3 337 806	834 452	2 269 606
RÉSULTAT FINANCIER	-168 495	-234 697	-58 674	-109 821
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	213 025	242 302	60 576	152 450
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-375 399	-489 649	-122 412	-252 987
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-78 985	78 985
TOTAL	2 773 188	2 855 762	634 956	2 138 232

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 791 265,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 2,66 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 39,93% 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	10 831 774					10 831 774
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	10 831 774					10 831 774
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	791 265					791 265
TOTAL	11 623 039					11 623 039

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	5 575 234	5 575 234
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	5 575 234	5 575 234

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	165 398		174 663	165 398	174 663	
- participation des salariés	122 412		93 850	122 412	93 850	
- contribution sociale de solidarité	1 882		2 049	1 882	2 049	
- autres	15 518		15 735	15 518	15 735	
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	305 210		286 297	305 210	286 297	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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

	31/01/2024	31/01/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	9	8
Agents de maîtrise	15	20
Employés et techniciens	249	239
Ouvriers		13
Total	273	280

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 01/02/2023 au 31/01/2024

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS SFBI
ZAC DE LA BELLE IDÉE
10100 ROMILLY SUR SEINE

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

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	14 071 818	23 622
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	14 071 818	23 622
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	130 877	
Autres créances	526 067	223 167
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	656 944	223 167
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 555 878	740 507
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 596	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	1 565 474	740 507
Produits		
Produits de participations	7 687	
Charges		
Charges financières	37 738	
Autres		
Prestations administratives facturées	93 077	
Personnel détaché	5 992	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/23 au 01/24	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20
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	77 987 263	77 211 065	84 886 821	80 401 978	77 549 727
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	4 513 798	5 533 899	4 847 606	4 544 536	3 898 173
Impôts sur les bénéfices	634 955	923 319	811 643	775 379	701 946
Participation des salariés due au titre de l'exercice	375 399	489 649	397 271	335 553	261 697
Résultat net (C)	2 138 233	2 525 782	2 179 880	1 890 496	1 508 317
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 365 211	1 595 148	1 458 812	1 543 108	1 426 213
Résultat distribué (D)		1 900 000	1 900 000	1 850 000	1 608 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 805,52	2 213,56	1 939,04	1 817,81	1 559,27
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 401,38	1 648,37	1 455,48	1 373,44	1 173,81
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	855,29	1 010,31	871,95	756,20	603,33
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		760,00	760,00	740,00	643,20
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	342	352	356	351	268
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 944 722	7 770 832	7 630 686	7 484 958	6 863 096
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 748 548	1 636 622	1 572 353	1 445 942	1 424 776

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	9 657 026	625 782		10 282 808
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 525 782	2 138 233	2 525 782	2 138 233
Subventions d'investissement		23 273	6 206	17 067
Provisions réglementées	149 749		149 749	
TOTAL	13 014 392	2 787 288	2 681 737	13 119 943

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

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)		2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)	
ROMI OPERATOR - -	7 622	35 366	100,00
CENTRE AUTO ROMILLON - CAR - -	8 000	631 338	100,00
IDEE PARF - -	8 000	130 082	100,00
		8 000	
		8 000	
		8 000	
		215 479	
		1 106 535	
		2 076 965	
		767 071	
		114 052	
		47 914	
		21 094	

Capital (6)

Reserves et report
a nouveau avant
affectation des resultats
(6) (10)

Quote-part du capital
detenu en %

Brute Net
Valeurs comptables
des titres detenus
(7) (8)

Prets et avances consentis
par la societe et non
encore remboursees
(7) (9)

Montant des cautions et
avals donnees par
la societe (7)

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

Resultats (benefice
ou perte du dernier
exercice clos) (7) (10)

Dividendes encaisses
par la societe 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 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.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

Informations financières (5)			
		Capital (6)	
		Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	
		Quote-part du capital detenu en %	
Filiales et participations (1)	Brute	Valeurs comptables des titres detenus (8) (7)	Nette
		Prets et avances consentis par la societe et non encore rembourses (9) (7)	
		Montant des cautions et avals donnees par la societe (7)	
		Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (10) (7)	
		Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (10) (7)	
		Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)	
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			

- (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 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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	2 010	
671800	Autres chg except sur opér ges	251	
671811	Pertes sinistres location vul	700	
672637	Ch ex ant autres impôts et tax	28	
672645	Ch ex ant chrg soc et prévoyan	14	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	44	
675200	Vnc immo corpo cédées	3 951	
675600	Vnc immo finan cédées	6 982	
687500	Dotat.Provis. Risq.Ch.Except.	10 200	
771800	Produits exceptionnels		4 404
771810	Ecart Positifs S/Sinistres		187
771811	Gains sinistres location vul		3 031
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		2
772635	Pr ex ant impôts et taxes		37 324
775200	Prod cession immob corpo		4 350
775600	Prod cession immob finan		31 953
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		6 206
787300	Reprise prov règlem stock		149 749
	TOTAL	24 180	237 205

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652611	Ch ex ant sous-traitance	5 200	
652613	Ch ex ant locations	244	
652615	Ch ex ant entretien	4 465	
652617	Ch ex ant études et recherches	471	
652622	Ch ex ant honoraires	2 566	
652623	Ch ex ant publicité	16 504	
652628	Ch ex ant cotisations	6 010	
654400	Pertes créances exerc ant	35 277	
672637	Ch ex ant autres impôts et tax	28	
672645	Ch ex ant chrg soc et prévoyan	14	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	44	
752606	Pr ex ant matières et fournit		26 239
752607	Pr ex ant achats		515
752615	Pr ex ant entretien		355
752616	Pr ex ant assurances		4 579
752622	Pr ex ant honoraires		79
752623	Pr ex ant publicté		26 703
752628	Pr ex ant cotisations		34 722
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		2
772635	Pr ex ant impôts et taxes		37 324
	TOTAL	70 822	130 519

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas SODIROM

Du 01/02/2023 au 31/01/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Transf ch achats marchandises	110 497
791630	Transf ch achats fpc	760
791633	Transfert charges formation	110 272
791643	Transfert charges fondecif	7 177
	TOTAL	228 706