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 10 JUILLET 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 2 227 051,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	2 227 051,00 euros
En totalité au compte « autres réserves »	

Vote de l'Assemblée Générale du 10 JUILLET 2025

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

Certifié conforme
Le Président
Alexandre MERLE

E.Leclerc

Sas SODIROM

SODIROM

Centre Commercial La Belle Idée
10100 ROMILLY-SUR-SEINE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2025

BBA expertise
Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Comptes annuels 5

Bilan 6

Compte de résultat 10

Annexe légale 13

Règles et méthodes comptables 14

Etat des immobilisations 17

Détail des immobilisations incorporelles 18

Etat des amortissements 19

Etat des provisions 20

Etat des créances 21

Etat des dettes 22

Comptes de régularisation actif 23

Comptes de régularisation passif 24

Composition du capital social 25

Ventilation du chiffre d'affaires 26

Engagements hors bilan 27

Dettes garanties par des sûretés réelles 28

Accroissements et allégements de la dette future d'impôts 29

Effectif 30

Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées 31

Résultat des 5 derniers exercices 33

Tableau de variation des capitaux propres 34

Tableau des filiales et participations 35

Charges et produits exceptionnels 37

Charges et produits sur exercices antérieurs 38

Transferts de charges 39

Bilan

CERTIFIE CONFORME

BILAN

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

ACTIF

	Valeurs au 31/01/25			% de l'actif	Valeurs au 31/01/24	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				9		8
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	510 087	471 334	38 753		42 461	
Fonds commercial (1)	2 720 527		2 720 527		2 720 527	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	26 529		26 529		24 429	
Immobilisations corporelles				38		38
Terrains	129 559	14 470	115 089		118 269	
Constructions	17 548 267	10 975 175	6 573 092		7 454 474	
Installations tech., matériel & outillages	5 842 220	3 562 761	2 279 459		1 431 441	
Autres immobilisations corporelles	8 706 540	5 888 954	2 817 586		2 021 862	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	443 960		443 960		1 889 457	
Immobilisations financières (2)				12		11
Participations	81 411		81 411		81 563	
Créances rattachées à des participations	81 863		81 863		79 788	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	3 664 852		3 664 852		3 576 987	
Prêts						
Autres immobilisations financières	215 943	83 250	132 693		129 593	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**39 971 759**	**20 995 944**	**18 975 815**	**59**	**19 570 852**	**58**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				26		27
Matières premières et autres appro	105 447		105 447		958	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	8 449 502	6 255	8 443 248		9 038 178	
Avances et acomptes versés sur commandes	54 342		54 342			
Créances				7		8
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 778 678	267 777	1 510 901		1 526 444	
Autres créances (3)	738 228		738 228		1 278 179	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 983 503		1 983 503	6	2 019 906	6
Charges constatées d'avance (3)	466 597		466 597	1	473 911	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**13 576 296**	**274 032**	**13 302 264**	**41**	**14 337 575**	**42**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**53 548 055**	**21 269 976**	**32 278 079**	**100**	**33 908 427**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIE CONFORME

BILAN (SUITE)

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PASSIF

	Valeurs au 31/01/25	% du passif	Valeurs au 31/01/24	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	406 835	1	406 835	1
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		33		30
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	10 521 041		10 282 808	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 227 051	7	2 138 233	6
SITUATION NETTE	13 429 927	42	13 102 876	39
Subventions d'investissement			17 067	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**13 429 927**	**42**	**13 119 943**	**39**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	175 000		185 200	
Provisions pour charges	68 599		67 415	
TOTAL PROVISIONS	**243 599**	**1**	**252 615**	**1**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 694 327	27	10 336 357	30
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 573 866	5	1 670 347	5
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 308		44 487	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 381 951	17	5 098 728	15
Dettes fiscales et sociales	2 601 015	8	2 634 799	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	15 276		446 040	1
Autres dettes	312 728	1	305 111	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	2 083			
TOTAL DETTES	**18 604 553**	**58**	**20 535 869**	**61**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**32 278 079**	**100**	**33 908 427**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*5 914 929*		*7 576 222*	
(1) Dont à moins d'un an	*12 666 316*		*12 915 160*	

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

(3) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	70 786 176	89	68 751 286	88	2 034 889	3
Production vendue (biens et services)	8 424 298	11	9 235 976	12	-811 678	-9
Montant net du chiffre d'affaires	**79 210 474**	**100**	**77 987 263**	**100**	**1 223 212**	**2**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	111 235		158 252		-47 018	-30
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	499 914	1	476 015	1	23 899	5
Autres produits	447 617	1	392 529	1	55 087	14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**80 269 239**	**101**	**79 014 059**	**101**	**1 255 180**	**2**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	56 563 367	71	57 351 008	74	-787 641	-1
Variation de stocks	647 538	1	-620 603	-1	1 268 141	204
Achats de matières premières et autres approvisionnements	345 420		256 063		89 357	35
Variation de stocks	-104 489		-88		-104 401	
Autres achats et charges externes	6 302 169	8	6 395 074	8	-92 905	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	993 286	1	983 628	1	9 658	1
Salaires et traitements	8 269 905	10	7 944 722	10	325 184	4
Charges sociales	1 899 781	2	1 748 548	2	151 233	9
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 899 788	2	1 551 022	2	348 766	22
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	107 864		133 632		-25 768	-19
Dotations aux provisions	68 599		67 415		1 184	2
Autres charges	113 814		99 581		14 234	14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**77 107 042**	**97**	**75 910 002**	**97**	**1 197 040**	**2**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**3 162 197**	**4**	**3 104 057**	**4**	**58 140**	**2**
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 — *29 349* — *93 194*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs — *91 227* — *70 736*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

		Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)	70 112		85 394		-15 282	-18
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	78 460		16 656		61 804	371
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	9 713		19 694		-9 981	-51
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**158 285**		**121 744**		**36 541**	**30**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	282 117		290 240		-8 122	-3
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**282 117**		**290 240**		**-8 122**	**-3**
RÉSULTAT FINANCIER		**-123 833**		**-168 495**		**44 663**	**27**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**3 038 365**	**4**	**2 935 562**	**4**	**102 803**	**4**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		159 591		44 947		114 643	255
Sur opérations en capital		183 568		42 509		141 059	332
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges		10 200		149 749		-139 549	-93
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**353 359**		**237 205**		**116 154**	**49**
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		19 673		3 047		16 626	546
Sur opérations en capital		22 322		10 933		11 389	104
Dot. amortissements, dépréciations, prov.				10 200		-10 200	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**41 995**		**24 180**		**17 814**	**74**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**311 364**		**213 025**		**98 339**	**46**
Participation des salariés aux résultats		424 323	1	375 399		48 924	13
Impôt sur les bénéfices		698 355	1	634 955	1	63 400	10
TOTAL DES PRODUITS		**80 780 883**	**102**	**79 373 009**	**102**	**1 407 875**	**2**
TOTAL DES CHARGES		**78 553 832**	**99**	**77 234 776**	**99**	**1 319 056**	**2**
Bénéfice ou Perte		**2 227 051**	**3**	**2 138 233**	**3**	**88 818**	**4**

(3) Dont produits concernant les entités liées — *54 043* — *7 687*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées — *43 333* — *37 739*

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 32 278 078,96 Euros, dégage un bénéfice de 2 227 051,00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

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

Informations complémentaires et éléments significatifs sur l'exercice:

Informations relatives au groupe

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

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

Dans cette conception:

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenue du produit constaté antérieurement);

- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réalloués immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

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 31/01/2025 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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	3 217 471		39 673
CORPORELLES	Terrains		129 559		
	Constructions — Sur sol propre		13 948 773		38 000
	Constructions — Sur sol d'autrui		771 913		
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		2 789 582		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 916 570		1 212 858
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		6 008 236		1 226 164
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		205 560		51 392
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		1 525 455		111 323
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers		2 878		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		1 889 457		443 960
		TOTAL	33 187 982		3 083 696
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		161 351		2 075
	Autres titres immobilisés		3 576 987		87 985
	Prêts et autres immobilisations financières		212 843		3 100
		TOTAL	3 951 181		93 160
		TOTAL GENERAL	40 356 633		3 216 530

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			3 257 144	
CORPORELLES	Terrains				129 559	
	Constructions — Sur sol propre				13 986 773	
	Constructions — Sur sol d'autrui				771 913	
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				2 789 582	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 287 207	5 842 220	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			341 958	6 892 442	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			26 190	230 762	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			56 319	1 580 458	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				2 878	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes		1 889 457		443 960	
		TOTAL	1 889 457	1 711 674	32 670 547	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			152	163 274	
	Autres titres immobilisés			120	3 664 852	
	Prêts & autres immob. financières				215 943	
		TOTAL		272	4 044 069	
		TOTAL GENERAL	1 889 457	1 711 947	39 971 759	

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 01/02/2024 au 31/01/2025

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		430 054	41 280		471 334
	TOTAL	430 054	41 280		471 334
Terrains		11 291	3 179		14 470
Constructions	Sur sol propre	7 372 074	630 909		8 002 983
	Sur sol d'autrui	771 913			771 913
	Inst. générales agen. aménag.	1 911 806	288 473		2 200 279
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 485 128	361 679	1 284 046	3 562 761
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	4 237 124	458 478	323 070	4 372 533
	Matériel de transport	172 404	22 124	26 190	168 338
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 307 860	93 665	56 319	1 345 206
	Emballages récupérables divers	2 878			2 878
	TOTAL	20 272 478	1 858 508	1 689 624	20 441 361
	TOTAL GENERAL	**20 702 531**	**1 899 788**	**1 689 624**	**20 912 695**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

ETAT DES PROVISIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités	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	242 415	68 599	67 415	243 599
	TOTAL	**252 615**	**68 599**	**77 615**	**243 599**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières	83 250			83 250
	Sur stocks et en cours	58 863	6 255	58 863	6 255
	Sur comptes clients	199 685	101 609	33 516	267 777
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**341 797**	**107 864**	**92 379**	**357 282**
	TOTAL GÉNÉRAL	**594 412**	**176 463**	**169 994**	**600 881**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		176 463	159 794	
	- financières				
	- exceptionnelles			10 200	

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

ETAT DES CRÉANCES

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

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		81 863		81 863
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		215 943		215 943
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		30 735	30 735	
	Autres créances clients		1 747 943	1 747 943	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		2 588	2 588	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		3 397	3 397	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	240 988	240 988	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	959	959	
	Groupe et associés (2)		136 853	136 853	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		353 443	353 443	
	Charges constatées d'avance		466 597	466 597	
	TOTAUX		**3 281 309**	**2 983 503**	**297 806**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	8 694 327	2 779 398	5 248 196	666 732
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		114 469	114 469		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 381 951	5 381 951		
Personnel & comptes rattachés		1 480 174	1 480 174		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		659 546	659 546		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	83 892	83 892		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	377 403	377 403		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		15 276	15 276		
Groupe & associés (2)		1 459 397	1 459 397		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		312 728	312 728		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		2 083	2 083		
TOTAUX		**18 581 245**	**12 666 316**	**5 248 196**	**666 732**

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 195 000

Emprunts remboursés en cours d'exer. 2 224 911

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	466 597
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**466 597**

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	332 768
Autres créances	193 768
Disponibilités	
TOTAL	**526 536**

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	25 133
Emprunts et dettes financières divers	43 333
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 056 116
Dettes fiscales et sociales	1 918 379
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	131 411
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 174 371**

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

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	70 786 176		70 786 176
Ventes de produits finis	5 325 815		5 325 815
Prestations de service	3 098 483		3 098 483
Chiffre d'affaires	**79 210 474**		**79 210 474**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 162 197	3 421 949	855 488	2 306 709
RÉSULTAT FINANCIER	-123 833	-169 351	-42 338	-81 495
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	311 364	313 274	78 319	233 045
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-424 323	-375 399	-93 850	-330 473
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-100 406	100 406
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			1 142	-1 142
TOTAL	**2 925 406**	**3 190 474**	**698 355**	**2 227 051**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 752 030,00 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: 3.23 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 40.05% 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	10 016 062					10 016 062
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**10 016 062**					**10 016 062**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	752 030			752 030
TOTAL	**10 768 092**			**10 768 092**

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	4 255 168	4 255 168
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	**4 255 168**	**4 255 168**

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	174 663		183 395	174 663	183 395	
- participation des salariés	93 850		106 081	93 850	106 081	
- contribution sociale de solidarité	2 049		1 965	2 049	1 965	
- autres	15 735		16 290	15 735	16 290	
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	**286 297**		**307 731**	**286 297**	**307 731**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS 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						

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

	31/01/2025	31/01/2024
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10	9
Agents de maîtrise	15	15
Employés et techniciens	244	249
Ouvriers		
Total	**269**	**273**

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 01/02/2024 au 31/01/2025

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS SFBI
ZAC DE LA BELLE IDEE
10100 ROMILLY SUR SEINE

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	137 973	
Autres créances	136 854	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**274 827**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 459 397	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 594	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**1 463 991**	
Produits		
Produits de participations	6 129	
Charges		
Charges financières	43 333	
Autres		
Prestations administratives facturées	94 265	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/24 au 01/25	Exercice 02/23 au 01/24	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21
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	79 210 474	77 987 263	77 211 065	84 886 821	80 401 978
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 255 985	4 513 798	5 533 899	4 847 606	4 544 536
Impôts sur les bénéfices	698 355	634 955	923 319	811 643	775 379
Participation des salariés due au titre de l'exercice	424 323	375 399	489 649	397 271	335 553
Résultat net (C)	2 227 051	2 138 233	2 525 782	2 179 880	1 890 496
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 906 256	1 365 211	1 595 148	1 458 812	1 543 108
Résultat distribué (D)		1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 850 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	2 102	1 806	2 214	1 939	1 818
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	1 653	1 401	1 648	1 455	1 373
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	891	855	1 010	872	756
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		760	760	760	740
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	356	342	352	356	351
Montant de la masse salariale de l'exercice	8 269 905	7 944 722	7 770 832	7 630 686	7 484 958
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 899 781	1 748 548	1 636 622	1 572 353	1 445 942

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	10 282 808	238 233		10 521 041
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**2 138 233**	**2 227 051**	**2 138 233**	**2 227 051**
Subventions d'investissement	17 067		17 067	
Provisions réglementées				
TOTAL	**13 119 943**	**2 465 284**	**2 155 300**	**13 429 927**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (/) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
ROMI OPERATOR - -	7 622	149 418	100,00	7 622	7 622			1 329 814	243 805	
CENTRE AUTO ROMILLON - CAR - -	8 000	631 338	100,00			8 079		1 894 759	68 995	47 914
IDEE PARF - -	8 000	151 176	100,00	8 000	8 000	107 061		767 335	57 339	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (/) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
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 parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	12 110	
671800	Autres chg except sur opér ges	12	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	6 917	
671811	Pertes sinistres location vul	1 224	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	-678	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	87	
675200	Vnc immo corpo cédées	22 049	
675600	Vnc immo finan cédées	272	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		329
771800	Produits exceptionnels		142 047
771810	Ecarts Positifs S/Sinistres		7 288
771811	Gains sinistres location vul		5 457
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		4 470
775200	Prod cession immob corpo		13 333
775600	Prod cession immob finan		170 235
787500	Repr. S/Provis. Risq.Ch.Exc.		10 200
	TOTAL	**41 995**	**353 359**

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652611	Ch ex ant sous-traitance	280	
652615	Ch ex ant entretien	4 082	
652616	Ch ex ant assurances	60	
652622	Ch ex ant honoraires	1 054	
652623	Ch ex ant publicité	51 976	
652628	Ch ex ant cotisations	15 114	
654400	Pertes créances exerc ant	18 660	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	-678	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	87	
752607	Pr ex ant achats		99
752611	Pr ex ant sous traitance		3 915
752615	Pr ex ant entretien		2 997
752616	Pr ex ant assurances		697
752622	Pr ex ant honoraires		401
752623	Pr ex ant publicté		17 429
752628	Pr ex ant cotisations		3 811
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		4 470
	TOTAL	**90 637**	**33 819**

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Transf ch achats marchandises	136 917
791633	Transfert charges formation	199 806
791643	Transfert charges fongecif	3 397
	TOTAL	**340 120**

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 2025

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@vdbassocies.fr
web : vdbassocies.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 2025, 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 2024 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 1er juillet 2025

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

BILAN

ACTIF

	Valeurs au 31/01/25			% de l'actif	Valeurs au 31/01/24	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				9		8
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	510 087	471 334	38 753		42 461	
Fonds commercial (1)	2 720 527		2 720 527		2 720 527	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	26 529		26 529		24 429	
Immobilisations corporelles				38		38
Terrains	129 559	14 470	115 089		118 269	
Constructions	17 548 267	10 975 175	6 573 092		7 454 474	
Installations tech., matériel & outillages	5 842 220	3 562 761	2 279 459		1 431 441	
Autres immobilisations corporelles	8 706 540	5 888 954	2 817 586		2 021 862	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	443 960		443 960		1 889 457	
Immobilisations financières (2)				12		11
Participations	81 411		81 411		81 563	
Créances rattachées à des participations	81 863		81 863		79 788	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	3 664 852		3 664 852		3 576 987	
Prêts						
Autres immobilisations financières	215 943	83 250	132 693		129 593	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**39 971 759**	**20 995 944**	**18 975 815**	**59**	**19 570 852**	**58**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				26		27
Matières premières et autres appro	105 447		105 447		958	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	8 449 502	6 255	8 443 248		9 038 178	
Avances et acomptes versés sur commandes	54 342		54 342			
Créances				7		8
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 778 678	267 777	1 510 901		1 526 444	
Autres créances (3)	738 228		738 228		1 278 179	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 983 503		1 983 503	6	2 019 906	6
Charges constatées d'avance (3)	466 597		466 597	1	473 911	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**13 576 296**	**274 032**	**13 302 264**	**41**	**14 337 575**	**42**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**53 548 055**	**21 269 976**	**32 278 079**	**100**	**33 908 427**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

PASSIF	Valeurs au 31/01/25	% du passif	Valeurs au 31/01/24	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	1	250 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	406 835	1	406 835	1
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		33		30
Réserve légale	25 000		25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	10 521 041		10 282 808	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 227 051	7	2 138 233	6
SITUATION NETTE	13 429 927	42	13 102 876	39
Subventions d'investissement			17 067	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**13 429 927**	**42**	**13 119 943**	**39**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	175 000		185 200	
Provisions pour charges	68 599		67 415	
TOTAL PROVISIONS	**243 599**	**1**	**252 615**	**1**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 694 327	27	10 336 357	30
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 573 866	5	1 670 347	5
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 308		44 487	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 381 951	17	5 098 728	15
Dettes fiscales et sociales	2 601 015	8	2 634 799	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	15 276		446 040	1
Autres dettes	312 728	1	305 111	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	2 083			
TOTAL DETTES	**18 604 553**	**58**	**20 535 869**	**61**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**32 278 079**	**100**	**33 908 427**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*5 914 929*		*7 576 222*	
(1) Dont à moins d'un an	*12 666 316*		*12 915 160*	

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

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

	Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	70 786 176	89	68 751 286	88	2 034 889	3
Production vendue (biens et services)	8 424 298	11	9 235 976	12	-811 678	-9
Montant net du chiffre d'affaires	**79 210 474**	**100**	**77 987 263**	**100**	**1 223 212**	**2**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	111 235		158 252		-47 018	-30
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	499 914	1	476 015	1	23 899	5
Autres produits	447 617	1	392 529	1	55 087	14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**80 269 239**	**101**	**79 014 059**	**101**	**1 255 180**	**2**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	56 563 367	71	57 351 008	74	-787 641	-1
Variation de stocks	647 538	1	-620 603	-1	1 268 141	204
Achats de matières premières et autres approvisionnements	345 420		256 063		89 357	35
Variation de stocks	-104 489		-88		-104 401	
Autres achats et charges externes	6 302 169	8	6 395 074	8	-92 905	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	993 286	1	983 628	1	9 658	1
Salaires et traitements	8 269 905	10	7 944 722	10	325 184	4
Charges sociales	1 899 781	2	1 748 548	2	151 233	9
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 899 788	2	1 551 022	2	348 766	22
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	107 864		133 632		-25 768	-19
Dotations aux provisions	68 599		67 415		1 184	2
Autres charges	113 814		99 581		14 234	14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**77 107 042**	**97**	**75 910 002**	**97**	**1 197 040**	**2**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**3 162 197**	**4**	**3 104 057**	**4**	**58 140**	**2**
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 — *29 349* — *93 194*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs — *91 227* — *70 736*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

		Du 01/02/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/02/23 Au 31/01/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)	70 112		85 394		-15 282	-18
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	78 460		16 656		61 804	371
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	9 713		19 694		-9 981	-51
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**158 285**		**121 744**		**36 541**	**30**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	282 117		290 240		-8 122	-3
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**282 117**		**290 240**		**-8 122**	**-3**
RÉSULTAT FINANCIER		**-123 833**		**-168 495**		**44 663**	**27**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**3 038 365**	**4**	**2 935 562**	**4**	**102 803**	**4**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		159 591		44 947		114 643	255
Sur opérations en capital		183 568		42 509		141 059	332
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges		10 200		149 749		-139 549	-93
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**353 359**		**237 205**		**116 154**	**49**
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		19 673		3 047		16 626	546
Sur opérations en capital		22 322		10 933		11 389	104
Dot. amortissements, dépréciations, prov.				10 200		-10 200	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**41 995**		**24 180**		**17 814**	**74**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**311 364**		**213 025**		**98 339**	**46**
Participation des salariés aux résultats		424 323	1	375 399		48 924	13
Impôt sur les bénéfices		698 355	1	634 955	1	63 400	10
TOTAL DES PRODUITS		**80 780 883**	**102**	**79 373 009**	**102**	**1 407 875**	**2**
TOTAL DES CHARGES		**78 553 832**	**99**	**77 234 776**	**99**	**1 319 056**	**2**
Bénéfice ou Perte		**2 227 051**	**3**	**2 138 233**	**3**	**88 818**	**4**

(3) Dont produits concernant les entités liées — *54 043* — *7 687*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées — *43 333* — *37 739*

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 32 278 078,96 Euros, dégage un bénéfice de 2 227 051,00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

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

Informations complémentaires et éléments significatifs sur l'exercice:

Informations relatives au groupe

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

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

Dans cette conception:

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenue du produit constaté antérieurement);

- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réalloués immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

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 31/01/2025 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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	3 217 471		39 673
CORPORELLES	Terrains		129 559		
	Constructions — Sur sol propre		13 948 773		38 000
	Constructions — Sur sol d'autrui		771 913		
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		2 789 582		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 916 570		1 212 858
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		6 008 236		1 226 164
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		205 560		51 392
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		1 525 455		111 323
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers		2 878		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		1 889 457		443 960
		TOTAL	33 187 982		3 083 696
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		161 351		2 075
	Autres titres immobilisés		3 576 987		87 985
	Prêts et autres immobilisations financières		212 843		3 100
		TOTAL	3 951 181		93 160
		TOTAL GENERAL	40 356 633		3 216 530

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			3 257 144	
CORPORELLES	Terrains				129 559	
	Constructions — Sur sol propre				13 986 773	
	Constructions — Sur sol d'autrui				771 913	
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				2 789 582	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 287 207	5 842 220	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			341 958	6 892 442	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			26 190	230 762	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			56 319	1 580 458	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				2 878	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes		1 889 457		443 960	
		TOTAL	1 889 457	1 711 674	32 670 547	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			152	163 274	
	Autres titres immobilisés			120	3 664 852	
	Prêts & autres immob. financières				215 943	
		TOTAL		272	4 044 069	
		TOTAL GENERAL	1 889 457	1 711 947	39 971 759	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

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 01/02/2024 au 31/01/2025

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		430 054	41 280		471 334
	TOTAL	430 054	41 280		471 334
Terrains		11 291	3 179		14 470
Constructions	Sur sol propre	7 372 074	630 909		8 002 983
	Sur sol d'autrui	771 913			771 913
	Inst. générales agen. aménag.	1 911 806	288 473		2 200 279
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 485 128	361 679	1 284 046	3 562 761
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	4 237 124	458 478	323 070	4 372 533
	Matériel de transport	172 404	22 124	26 190	168 338
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 307 860	93 665	56 319	1 345 206
	Emballages récupérables divers	2 878			2 878
	TOTAL	20 272 478	1 858 508	1 689 624	20 441 361
	TOTAL GENERAL	**20 702 531**	**1 899 788**	**1 689 624**	**20 912 695**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

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

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

S.A.S. Yves et Pierre Coles
Commissaire aux Comptes

ETAT DES PROVISIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités	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	242 415	68 599	67 415	243 599
	TOTAL	**252 615**	**68 599**	**77 615**	**243 599**
Provisions pour depreciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières	83 250			83 250
	Sur stocks et en cours	58 863	6 255	58 863	6 255
	Sur comptes clients	199 685	101 609	33 516	267 777
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**341 797**	**107 864**	**92 379**	**357 282**
	TOTAL GÉNÉRAL	**594 412**	**176 463**	**169 994**	**600 881**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		176 463	159 794	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles			10 200	

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

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		81 863		81 863
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		215 943		215 943
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		30 735	30 735	
	Autres créances clients		1 747 943	1 747 943	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		2 588	2 588	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		3 397	3 397	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	240 988	240 988	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	959	959	
	Groupe et associés (2)		136 853	136 853	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		353 443	353 443	
	Charges constatées d'avance		466 597	466 597	
	TOTAUX		**3 281 309**	**2 983 503**	**297 806**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ETAT DES DETTES

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	8 694 327	2 779 398	5 248 196	666 732
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		114 469	114 469		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 381 951	5 381 951		
Personnel & comptes rattachés		1 480 174	1 480 174		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		659 546	659 546		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	83 892	83 892		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	377 403	377 403		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		15 276	15 276		
Groupe & associés (2)		1 459 397	1 459 397		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		312 728	312 728		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		2 083	2 083		
	TOTAUX	**18 581 245**	**12 666 316**	**5 248 196**	**666 732**

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 195 000

Emprunts remboursés en cours d'exer. 2 224 911

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation		466 597
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	**466 597**

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		332 768
Autres créances		193 768
Disponibilités		
	TOTAL	**526 536**

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

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	25 133
Emprunts et dettes financières divers	43 333
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 056 116
Dettes fiscales et sociales	1 918 379
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	131 411
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 174 371**

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 01/02/2024 au 31/01/2025

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	70 786 176		70 786 176
Ventes de produits finis	5 325 815		5 325 815
Prestations de service	3 098 483		3 098 483
Chiffre d'affaires	**79 210 474**		**79 210 474**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 162 197	3 421 949	855 488	2 306 709
RÉSULTAT FINANCIER	-123 833	-169 351	-42 338	-81 495
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	311 364	313 274	78 319	233 045
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-424 323	-375 399	-93 850	-330 473
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-100 406	100 406
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			1 142	-1 142
TOTAL	**2 925 406**	**3 190 474**	**698 355**	**2 227 051**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 752 030,00 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: 3.23 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 40.05% 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	10 786 839					10 786 839
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**10 786 839**					**10 786 839**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	752 030			752 030
TOTAL	**11 538 869**			**11 538 869**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

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	4 255 168	4 255 168
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	**4 255 168**	**4 255 168**

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

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	174 663		183 395	174 663	183 395	
- participation des salariés	93 850		106 081	93 850	106 081	
- contribution sociale de solidarité	2 049		1 965	2 049	1 965	
- autres	15 735		16 290	15 735	16 290	
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	**286 297**		**307 731**	**286 297**	**307 731**	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

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

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

LES EFFECTIFS

	31/01/2025	31/01/2024
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10	9
Agents de maîtrise	15	15
Employés et techniciens	244	249
Ouvriers		
Total	**269**	**273**

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

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS SFBI
ZAC DE LA BELLE IDEE
10100 ROMILLY SUR SEINE

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	137 973	
Autres créances	136 854	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**274 827**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 459 397	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 594	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**1 463 991**	
Produits		
Produits de participations	6 129	
Charges		
Charges financières	43 333	
Autres		
Prestations administratives facturées	94 265	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/24 au 01/25	Exercice 02/23 au 01/24	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21
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	79 210 474	77 987 263	77 211 065	84 886 821	80 401 978
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 255 985	4 513 798	5 533 899	4 847 606	4 544 536
Impôts sur les bénéfices	698 355	634 955	923 319	811 643	775 379
Participation des salariés due au titre de l'exercice	424 323	375 399	489 649	397 271	335 553
Résultat net (C)	2 227 051	2 138 233	2 525 782	2 179 880	1 890 496
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 906 256	1 365 211	1 595 148	1 458 812	1 543 108
Résultat distribué (D)		1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 850 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	2 102	1 806	2 214	1 939	1 818
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	1 653	1 401	1 648	1 455	1 373
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	891	855	1 010	872	756
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		760	760	760	740
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	356	342	352	356	351
Montant de la masse salariale de l'exercice	8 269 905	7 944 722	7 770 832	7 630 686	7 484 958
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 899 781	1 748 548	1 636 622	1 572 353	1 445 942

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

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	10 282 808	238 233		10 521 041
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**2 138 233**	**2 227 051**	**2 138 233**	**2 227 051**
Subventions d'investissement	17 067		17 067	
Provisions réglementées				
TOTAL	**13 119 943**	**2 465 284**	**2 155 300**	**13 429 927**

Commissaire aux Comptes S/S VIDA & ASSOCIES

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Filiales et participations (1)	Informations financières (5) Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8) Brute	Nette	Prets et avances consentis par la societe et non encore rembourses (7) (9)	Montant des cautions et avals donnes 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)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
ROMI OPERATOR - -	7 622	149 418	100,00	7 622	7 622			1 329 814	243 805	
CENTRE AUTO ROMILLON - CAR - -	8 000	631 338	100,00	8 000	8 000	8 079		1 894 759	68 995	47 914
IDEE PARF - -	8 000	151 176	100,00	8 000	8 000	107 061		767 335	57 339	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (/) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
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 parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amendes fiscales	12 110	
671800	Autres chg except sur opér ges	12	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	6 917	
671811	Pertes sinistres location vul	1 224	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	-678	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	87	
675200	Vnc immo corpo cédées	22 049	
675600	Vnc immo finan cédées	272	
771100	Dédits, Pénalités S/Ach.Vtes		329
771800	Produits exceptionnels		142 047
771810	Ecarts Positifs S/Sinistres		7 288
771811	Gains sinistres location vul		5 457
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		4 470
775200	Prod cession immob corpo		13 333
775600	Prod cession immob finan		170 235
787500	Repr. S/Provis. Risq.Ch.Exc.		10 200
	TOTAL	**41 995**	**353 359**

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652611	Ch ex ant sous-traitance	280	
652615	Ch ex ant entretien	4 082	
652616	Ch ex ant assurances	60	
652622	Ch ex ant honoraires	1 054	
652623	Ch ex ant publicité	51 976	
652628	Ch ex ant cotisations	15 114	
654400	Pertes créances exerc ant	18 660	
672635	Ch ex ant impôts et taxes	-678	
672820	Ch ex ant écart bon réduct	87	
752607	Pr ex ant achats		99
752611	Pr ex ant sous traitance		3 915
752615	Pr ex ant entretien		2 997
752616	Pr ex ant assurances		697
752622	Pr ex ant honoraires		401
752623	Pr ex ant publicté		17 429
752628	Pr ex ant cotisations		3 811
772633	Pr ex ant imp et taxes sur rém		4 470
	TOTAL	**90 637**	**33 819**

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas SODIROM

Du 01/02/2024 au 31/01/2025

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Transf ch achats marchandises	136 917
791633	Transfert charges formation	199 806
791643	Transfert charges fongecif	3 397
	TOTAL	**340 120**