RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00309
Numéro SIREN : 330 221 110
Nom ou dénomination : SODISAPT

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2021 sous le numéro de dépôt 1521

SODISAPT

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 2.000.000 euros
Siège social : Chemin des Abattoirs
84400 APT
R.C.S. AVIGNON 330 221 100

BILAN

COMPTE DE RESULTATS

ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 SEPTEMBRE 2019

Certifié conforme
Le Président



Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2019	Net 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	71 907	70 156	1 751	379
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	17 013 333	12 821 542	4 191 791	4 978 818
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 285 573	2 908 637	376 936	343 412
Autres immobilisations corporelles	658 648	617 590	41 057	72 023
Immobilisations corporelles en cours	47 785		47 785	27 685
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	8 416 509		8 416 509	8 416 509
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 656 712		1 656 712	1 783 945
Prêts	185 250		185 250	179 489
Autres immobilisations financières	78 927		78 927	103 029
	31 414 645	**16 417 925**	**14 996 720**	**15 905 290**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 259 079	10 024	4 249 055	4 095 424
Avances et acomptes versés sur commandes	**1 122**		**1 122**	**1 122**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	255 737	4 079	251 658	218 758
Autres créances	1 090 993		1 090 993	1 112 198
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	4 560 357		4 560 357	5 634 974
Disponibilités	2 678 343		2 678 343	2 646 963
Charges constatées d'avance (3)	168 531		168 531	139 607
	13 014 162	**14 103**	**13 000 059**	**13 849 046**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**44 428 807**	**16 432 028**	**27 996 779**	**29 754 336**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			42 755	53 922
(3) Dont à plus d'un an (brut)			26 793	35 321

Bilan passif

	30/09/2019	30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200 000	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	4 920	4 920
Autres réserves	10 067 213	9 126 115
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**2 649 531**	**2 851 098**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	303 275	223 232
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**15 224 938**	**14 405 365**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	123 388	123 388
Provisions pour charges	396 438	377 881
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**519 826**	**501 269**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 528 225	6 224 856
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 345 178	1 044 135
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 107 038	4 125 064
Dettes fiscales et sociales	2 818 213	3 004 897
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 231	28 879
Autres dettes	436 129	419 870
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**12 252 015**	**14 847 703**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**27 996 779**	**29 754 336**
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 970 519	4 524 156
(1) Dont à moins d'un an (a)	10 281 496	10 323 547
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 830	3 833
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2019	30/09/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	59 982 872	58 957 346
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 200 750	1 211 514
Chiffre d'affaires net	**61 183 622**	**60 168 860**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	471 455	649 569
Autres produits	16 367	5 600
Total des produits d'exploitation (I)	**61 671 444**	**60 824 030**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	47 580 692	46 316 800
Variations de stock	-163 655	-180 816
Achats de matières premières et autres approvisionnements	162 615	165 008
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	2 359 881	2 204 049
Impôts, taxes et versements assimilés	791 984	798 086
Salaires et traitements	4 281 097	4 171 605
Charges sociales	670 316	1 100 636
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	939 405	980 224
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	14 103	4 162
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	396 438	501 269
Autres charges	14 807	3 172
Total des charges d'exploitation (II)	**57 047 683**	**56 064 195**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**4 623 761**	**4 759 834**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	**4 363**	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	279 473	261 827
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 164	34 003
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total des produits financiers (V)	**298 637**	**295 830**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	33 521	35 055
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	452	437
Total des charges financières (VI)	**33 973**	**35 493**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**264 664**	**260 338**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**4 892 788**	**5 020 172**

Compte de résultat (suite)

	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	50 279	9 279
Sur opérations en capital	205 157	155 581
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	**255 436**	**164 860**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	957	7 001
Sur opérations en capital	200 957	15 459
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	80 043	80 043
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**281 957**	**102 503**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-26 521**	**62 357**
Participation des salariés aux résultats (IX)	994 266	966 589
Impôts sur les bénéfices (X)	1 222 470	1 264 842
Total des produits	**62 229 880**	**61 284 720**
Total des charges	**59 580 349**	**58 433 622**
BENEFICE OU PERTE	**2 649 531**	**2 851 098**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 246	3 246
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	275 035	255 910
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	5 496	

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019,
dont le total est de 27 996 779 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 649 531 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Constructions : 10 à 20 ans
* Agencements des constructions : 15 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 8 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 5 à 10 ans

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les marchandises ont été évaluées au prix d'acquisition 3x net majoré des frais sur achats (cotisations et transports).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et méthodes comptables

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 230 363 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

INTEGRATION FISCALE

La société a opté le 3 octobre 2016 pour le régime d'intégration fiscale avec la société mère la SAS SOLDISYA.
Ce régime est prévu par les dispositions des articles 223-A du Code Général des Impôts. Une convention d'intégration fiscale a été établie entre les deux sociétés.

Le périmètre d'intégration fiscale s'applique maintenant aux sociétés suivantes :
- la société mère SAS SOLDISYA,
- la société filiale SAS SODISAPT détenue par la SAS SOLDISYA à hauteur de 99,99%.

A compter du 1er octobre 2016 la société SAS SOLDISYA se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, de l'imposition forfaitaire annuelle et des contributions additionnelles à l'impôt sur les sociétés dus par le groupe formé par elle-même (société mère), la SAS SODISAPT (société filiale) par option faite le
3 octobre 2016 dans le périmètre d'intégration fiscale, c'est-à-dire :
- Cette convention prévoit que l'imposition résultant de l'application de ce régime est établie en totalité au nom de la société mère. Au 30 septembre 2019, l'impôt comptabilisé fait apparaître une économie d'impôt sur les sociétés pour un montant de -2 620 euros pour la société mère.
- Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté par la société en l'absence d'intégration fiscale. L'impôt pour la société filiale, la SAS SODISAPT a été calculé comme si la société était imposable séparément. Au 30 septembre 2019, il s'élève à 1 222 470 euros.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 941	1 966		71 907
Immobilisations incorporelles	**69 941**	**1 966**		**71 907**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	14 577 034	7 580		14 584 614
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 428 719			2 428 719
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 139 531	146 043		3 285 573
- Installations générales, agencements aménagements divers	314 793			314 793
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	200 087	721		200 808
- Emballages récupérables et divers	3 600			3 600
- Immobilisations corporelles en cours	27 685	20 100		47 785
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**20 830 896**	**174 443**		**21 005 339**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8 416 509			8 416 509
- Autres titres immobilisés	1 783 945	60 790	188 022	1 656 712
- Prêts et autres immobilisations financières	282 518	48 516	66 857	264 177
Immobilisations financières	**10 482 973**	**109 306**	**254 879**	**10 337 399**
ACTIF IMMOBILISE	**31 383 810**	**285 715**	**254 879**	**31 414 645**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 966	174 443	109 306	285 715
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**1 966**	**174 443**	**109 306**	**285 715**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			254 879	254 879
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**254 879**	**254 879**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI VIADUC 84400 APT	5 126 233	485 774	98,93	197 048
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL SUDAPT 84400 APT	872 000	822 968	11,70	97 015

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	8 314 510	8 314 510			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	101 999	101 999			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 562	594		70 156
Immobilisations incorporelles	**69 562**	**594**		**70 156**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	9 671 649	767 986		10 439 635
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 355 287	26 620		2 381 907
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 796 119	112 518		2 908 637
- Installations générales, agencements aménagements divers	278 861	24 453		303 314
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	167 595	7 234		174 830
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**15 408 958**	**938 812**		**16 347 769**
ACTIF IMMOBILISE	**15 478 520**	**939 405**		**16 417 925**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 779 438 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	185 250		185 250
Autres	78 927	42 755	36 172
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	255 737	248 389	7 348
Autres	1 090 993	1 071 548	19 445
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	168 531	168 531	
Total	**1 779 438**	**1 531 223**	**248 215**
Prêts accordés en cours d'exercice	5 761		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	30/09/2019	30/09/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 122	
Autres créances	45 372	51 093
Disponibilités	3 707	4 418
Total	**51 202**	**55 512**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciations sur créances	4 079
TOTAL	**4 079**

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 000 000,00 euros décomposé en 250 000 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 08/03/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent Résultat de l'exercice précédent Prélèvements sur les réserves	2 851 098
Total des origines	**2 851 098**
Affectations aux réserves	941 098
Distributions	1 910 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**2 851 098**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2018	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2019
Capital	2 000 000				2 000 000
Réserve légale	200 000				200 000
Réserves générales	9 126 115	941 098	941 098		10 067 213
Réserves réglementées	4 920				4 920
Résultat de l'exercice	2 851 098	-2 851 098	2 649 531	2 851 098	2 649 531
Dividendes		*1 910 000*			
Provisions réglementées	223 232		80 043		303 275
Total Capitaux Propres	**14 405 365**		**3 670 672**	**2 851 098**	**15 224 938**

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	223 232	80 043		303 275
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**223 232**	**80 043**		**303 275**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		80 043		

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	123 388				123 388
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	377 881	396 439	377 881		396 438
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**501 269**	**396 439**	**377 881**		**519 826**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		396 438	377 881		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 252 015 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 070	4 070		
- à plus de 1 an à l'origine	3 524 156	1 553 637	1 970 519	
Emprunts et dettes financières divers	1 345 304	1 345 304		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 107 038	4 107 038		
Dettes fiscales et sociales	2 818 087	2 818 087		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 231	17 231		
Autres dettes	436 129	436 129		
Produits constatés d'avance				
Total	**12 252 015**	**10 281 496**	**1 970 519**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :	2 695 137			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	2 314 320	2 314 320	8 314 510
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**2 314 320**	**2 314 320**	**8 314 510**

1 - EMPRUNT CONFIRME BFCC
Financement construction Drive, le Sport et extension réserves
Montant initial : 2 600 000 euros
Durée 10 ans : Période du 01/07/2010 au 14/06/2020
Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce
Solde au 30 septembre 2019 = 195 000 euros

Notes sur le bilan

2 - EMPRUNT CONFIRME BFCC
Financement extension cafétéria
Montant initial : 200 000 euros
Durée 5 ans : Période du 20/01/2014 au 20/01/2020
Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce
Solde disponible mais non utilisé au 30 septembre 2019 = 10 000 euros

3 - EMPRUNT CREDIT MUTUEL
Financement titres SCI VIADUC
Montant initial : 1 500 000 euros
Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 30/11/2022
Garantie donnée : Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC
Solde au 30 septembre 2019 = 706 871 euros

4 - EMPRUNT BFCC
Financement titres SCI VIADUC
Montant initial : 3 000 000 euros
Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 18/12/2022
Garantie donnée :
- Nantissement du fonds de commerce
- Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC
Solde au 30 septembre 2019 = 1 412 449 euros

Charges à payer

	30/09/2019	30/09/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 070	5 563
Emprunts et dettes financières divers	2 407	1 779
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 799	179 728
Dettes fiscales et sociales	2 311 118	2 422 619
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	292 758	277 988
Total	**2 758 152**	**2 887 676**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	30/09/2019	30/09/2018
Charges d'exploitation	168 531	139 607
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	**168 531**	**139 607**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2019
Productions de services	1 200 750
Ventes de marchandises	59 982 872
TOTAL	**61 183 622**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 13 576 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	30/09/2019	30/09/2018
Produits financiers de participation	279 473	261 827
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	19 164	34 003
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**298 637**	**295 830**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	33 521	35 055
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	452	437
Total des charges financières	**33 973**	**35 493**
Résultat financier	**264 664**	**260 338**

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES DAB/CARTE	2 253	
79161000 - TRANSFERT CHARGES SOGEC	4 953	
79161600 - REMBOURSEMENT SINISTRES	5 479	
79162100 - T.C. VENTES CARTONS/FER/HUILES USAG	27 549	
79162600 - RBT FRAIS ENVOI POSTAL	156	
79163000 - TRANSFERT DE CHARGES AGEFOS/FORCO	6 326	
79164000 - TRANSFERT DE CHARGES AGF CPLT	18 881	
79164100 - AVANTAGES EN NATURE	6 516	
79164300 - AVANTAGE NATURE NOURRITURE	11 142	
79164400 - REDUCTION SALARIALE S/HRES SUP	1 400	
	84 655	
Total	**84 655**	

Parties liées

- Produits de la location relatif au bail commercial avec la SARL SUDAPT pour un montant de 79 402 €
- Produits de la mise à disposition de personnel avec la SARL SUDAPT pour un montant de 24 026 €
- Produits de dividendes avec la SCI VIADUC pour un montant de 194 937€
- Charges de la location relatif au bail à construction avec la SCI VIADUC pour un montant de 279 294 €

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	4 662 425	1 328 316	3 334 109
+ Résultat exceptionnel	-26 521	-8 821	-17 700
- Participations des salariés	994 266	327 388	666 878
Résultat comptable	**3 641 638**	**992 107**	**2 649 531**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2016, la société SAS SODISAPT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOLDISYA.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 164 personnes dont 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	131	
Ouvriers		
Total	**164**	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution solidaire sur emprunts en cours BEGLES DISTRIBUTION (1)	*2 717*
Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS (2)	*21 130*
Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS II (3)	*1 016 520*
Caution solidaire sur emprunts en cours FMV FINANCES (4)	*207 375*
Caution solidaire sur emprunts en cours SAULDIS (5)	*694 464*
Caution solidaire sur emprunts en cours ENSAMA (6)	*77 389*
Caution solidaire sur emprunts en cours RENE PASCO (7)	*590 518*
Caution solidaire sur emprunts en cours MARIDIS (8)	*27 869*
Caution solidaire sur emprunts en cours TINAM (9)	*906 467*
Avals et cautions	3 544 449
Engagements en matière de pensions	396 439
Engagements de crédit-bail mobilier	465
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**3 941 353**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	3 484 450
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	60 000

(1) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS BEGLES DISTRIBUTION
- Emprunt BFCC d'un montant de 60.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 6% de l'encours soit 2.717 euros

(2) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS
- Emprunts SOCIETE GENERALE d'un montant global de 435.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 21.130 euros

(3) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS II
- Emprunt BFCC, SOCIETE GENERALE et OSEO d'un montant global de 15.701.000 euros pour les 3 emprunts
* Caution solidaire à hauteur de 459.196 euros pour l'emprunt BFCC
* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 294.828 euros pour l'emprunt OSEO
* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours plus intérêts soit 262.496 euros pour l'emprunt SOCIETE GENERALE

(4) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS FMV FINANCES
- Emprunts EDEL, BFCC et Crédit Agricole d'un montant global de 2.532.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 40.020 euros pour les emprunts EDEL

Autres informations

* Caution solidaire à hauteur de 71.700 euros pour les emprunts Crédit Agricole
* Caution solidaire à hauteur de 6% de l'encours soit 35.655 euros pour l'emprunt BFCC
* Nantissement de compte à terme à hauteur de 60.000 euros pour l'emprunt EDEL

(5) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS SAULDIS
- Emprunts BFCC, CREDIT MUTUEL et OSEO d'un montant global de 8.250.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 226.834 euros pour l'emprunt BFCC
* Caution solidaire à hauteur de 248.772 euros pour l'emprunt CREDIT MUTUEL
* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 218.859 euros pour l'emprunt BPI

(6) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SCI ENSAMA
- Emprunts BFCC et ARKEA d'un montant global de 2.250.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 77.389 euros

(7) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SARL RENE PASCO
- Emprunts BFCC et BPI d'un montant global de 10.250.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 11% de l'encours, soit 590.518 euros

(8) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS MARIDIS
- Emprunts OSEO d'un montant de 3.500.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 27.869 euros pour l'emprunt OSEO

(9) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS TINAM
- Emprunts BPI, CA, CM et EDEL d'un montant global de 36.000.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 2,775% de l'encours, soit 273.197 euros pour l'emprunt PBI
* Caution solidaire à hauteur de 361.075 euros pour l'emprunt CA
* Caution solidaire à hauteur de 133.320 euros pour l'emprunt CM
* Caution solidaire à hauteur de 138.875 euros pour l'emprunt EDEL

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**11 634**	**11 634**
Cumul exercices antérieurs				11 634	11 634
Dotations de l'exercice					
Amortissements				**11 634**	**11 634**
Cumul exercices antérieurs				17 310	17 310
Exercice					
Redevances payées				**17 310**	**17 310**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus				465	465
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**465**	**465**
Montant pris en charge dans l'exercice				**3 246**	**3 246**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 396 438 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 396 438 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, .

SODISAPT

Société par Actions Simplifiée au capital de 2.000.000 euros
Siège social : Chemin des Abattoirs
84400 APT
R.C.S. AVIGNON 330 221 110

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 JUIN 2020

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et qui s'élève à 2.649.531 euros.

Bénéfice : ..... 2.649.531 €

Affectation :

- Distribution de dividendes ..... 1.620.000 €

- Le solde au poste « Autres réserves » ..... 1.029.531 €
  Ce qui ramènerait le solde de ce poste à la somme de 11.096.744 euros

Le montant total des dividendes distribués s'élève donc à la somme de 1.620.000 Euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à un montant de 13.604.938 euros.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 200 A, 1-A-1° du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes présentement distribués seront assujettis, pour les personnes physiques, au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8%, lequel est non libératoire et sera payé par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

L'Assemblée Générale constate qu'en vertu des dispositions de l'article 200 A, 2 du même Code, les associés personnes physiques y ayant intérêt pourront toutefois opter pour l'imposition desdits dividendes selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu, ladite option étant irrévocable et globale pour l'ensemble des revenus, gains et autres profits entrant dans le champ d'application du PFU. Cette option devra être expresse et exercée en 2021 lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration.

Enfin, les contributions et prélèvements sociaux dus au titre de cette distribution font l'objet d'un paiement à la source en application des dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale. Le paiement à la source sera versé par la Société concomitamment au paiement du PFU de 12,8% décrit ci-dessus.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale constate que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

LP

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30/09/2016	1.300.000 €	10,40 €	1.299.989,60 €
30/09/2017	2.600.000 €	20,80 €	2.599.979,92 €
30/09/2018	1.910.000 €	15,28 €	1.909.984,72 €

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 11 juin 2020.

Certifiée conforme
Le Président



SAS SODISAPT

Chemin des Abattoirs

84400 - APT

* * * * * *

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
exercice clos le 30 septembre 2019

MLA COMMISSARIAT

MEMBRE INDÉPENDANT
AUDECIA

SODISAPT

SAS au capital de 2 000 000 €

Chemin des abattoirs

84400 APT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/09/2019

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

1- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS SODISAPT relatifs à l'exercice clos le 30/09/2019, 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 SAS SODISAPT à la fin de cet exercice.

2- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3- Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Tests de pertes de valeur des titres de participation

Risque identifié

Au 30 septembre 2019, la valeur des titres de participations de la société s'élève à 8 416 509 € au regard d'un total de bilan de 27 996 779 €. Ces actifs immobilisés sont composés des titres de participation de deux filiales.
Nous avons considéré que la valeur de ces actifs immobilisés est un point clé de l'audit en raison de son importance significative dans les comptes de la société.

Notre réponse

La société réalise chaque année un test de perte de valeur sur ces actifs. Nous avons ainsi apprécié le caractère raisonnable de ses estimations et nous nous sommes assurés que la valeur actuelle de ces actifs ne faisait pas ressortir de perte de valeur sur ces titres par rapport à leur valeur d'inscription.
Nous avons également vérifié le caractère approprié des informations fournies dans l'annexe des comptes.

4- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 le Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5- 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 SODISAPT 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.

6- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Objectif et démarche d'audit

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces

informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Salon-de-Provence,
Le 13 mars 2020



MLA Commissariat
Jean MARTY
Commissaire aux comptes

SODISAPT

SAS au capital de 2 000 000 €

Chemin des abattoirs

84400 APT

RAPPORT SPÉCIAL
SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Exercice clos au 30/09/2019

******

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

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

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

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

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Salon-de-Provence,
Le 13 mars 2020,



MLA Commissariat
Jean MARTY
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2019	Net 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	71 907	70 156	1 751	379
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	17 013 333	12 821 542	4 191 791	4 978 818
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 285 573	2 908 637	376 936	343 412
Autres immobilisations corporelles	658 648	617 590	41 057	72 023
Immobilisations corporelles en cours	47 785		47 785	27 685
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	8 416 509		8 416 509	8 416 509
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 656 712		1 656 712	1 783 945
Prêts	185 250		185 250	179 489
Autres immobilisations financières	78 927		78 927	103 029
	31 414 645	**16 417 925**	**14 996 720**	**15 905 290**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 259 079	10 024	4 249 055	4 095 424
Avances et acomptes versés sur commandes	**1 122**		**1 122**	**1 122**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	255 737	4 079	251 658	218 758
Autres créances	1 090 993		1 090 993	1 112 198
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	4 560 357		4 560 357	5 634 974
Disponibilités	2 678 343		2 678 343	2 646 963
Charges constatées d'avance (3)	168 531		168 531	139 607
	13 014 162	**14 103**	**13 000 059**	**13 849 046**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**44 428 807**	**16 432 028**	**27 996 779**	**29 754 336**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			42 755	53 922
(3) Dont à plus d'un an (brut)			26 793	35 321

Bilan passif

	30/09/2019	30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200 000	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	4 920	4 920
Autres réserves	10 067 213	9 126 115
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**2 649 531**	**2 851 098**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	303 275	223 232
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**15 224 938**	**14 405 365**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	123 388	123 388
Provisions pour charges	396 438	377 881
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**519 826**	**501 269**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 528 225	6 224 856
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 345 178	1 044 135
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 107 038	4 125 064
Dettes fiscales et sociales	2 818 213	3 004 897
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 231	28 879
Autres dettes	436 129	419 870
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**12 252 015**	**14 847 703**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**27 996 779**	**29 754 336**
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 970 519	4 524 156
(1) Dont à moins d'un an (a)	10 281 496	10 323 547
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 830	3 833
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Compte de résultat

	30/09/2019	30/09/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	59 982 872	58 957 346
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 200 750	1 211 514
Chiffre d'affaires net	**61 183 622**	**60 168 860**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	471 455	649 569
Autres produits	16 367	5 600
Total des produits d'exploitation (I)	**61 671 444**	**60 824 030**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	47 580 692	46 316 800
Variations de stock	-163 655	-180 816
Achats de matières premières et autres approvisionnements	162 615	165 008
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	2 359 881	2 204 049
Impôts, taxes et versements assimilés	791 984	798 086
Salaires et traitements	4 281 097	4 171 605
Charges sociales	670 316	1 100 636
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	939 405	980 224
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	14 103	4 162
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	396 438	501 269
Autres charges	14 807	3 172
Total des charges d'exploitation (II)	**57 047 683**	**56 064 195**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**4 623 761**	**4 759 834**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	**4 363**	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	279 473	261 827
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 164	34 003
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total des produits financiers (V)	**298 637**	**295 830**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	33 521	35 055
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	452	437
Total des charges financières (VI)	**33 973**	**35 493**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**264 664**	**260 338**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**4 892 788**	**5 020 172**

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Compte de résultat (suite)

	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	50 279	9 279
Sur opérations en capital	205 157	155 581
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	**255 436**	**164 860**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	957	7 001
Sur opérations en capital	200 957	15 459
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	80 043	80 043
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**281 957**	**102 503**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-26 521**	**62 357**
Participation des salariés aux résultats (IX)	994 266	966 589
Impôts sur les bénéfices (X)	1 222 470	1 264 842
Total des produits	**62 229 880**	**61 284 720**
Total des charges	**59 580 349**	**58 433 622**
BENEFICE OU PERTE	**2 649 531**	**2 851 098**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 246	3 246
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	275 035	255 910
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	5 496	

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Règles et méthodes comptables

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019,
dont le total est de 27 996 779 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 649 531 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Constructions : 10 à 20 ans
* Agencements des constructions : 15 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 8 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 5 à 10 ans

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les marchandises ont été évaluées au prix d'acquisition 3x net majoré des frais sur achats (cotisations et transports).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et méthodes comptables

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 230 363 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Autres éléments significatifs

INTEGRATION FISCALE

La société a opté le 3 octobre 2016 pour le régime d'intégration fiscale avec la société mère la SAS SOLDISYA.
Ce régime est prévu par les dispositions des articles 223-A du Code Général des Impôts. Une convention d'intégration fiscale a été établie entre les deux sociétés.

Le périmètre d'intégration fiscale s'applique maintenant aux sociétés suivantes :
- la société mère SAS SOLDISYA,
- la société filiale SAS SODISAPT détenue par la SAS SOLDISYA à hauteur de 99,99%.

A compter du 1er octobre 2016 la société SAS SOLDISYA se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, de l'imposition forfaitaire annuelle et des contributions additionnelles à l'impôt sur les sociétés dus par le groupe formé par elle-même (société mère), la SAS SODISAPT (société filiale) par option faite le
3 octobre 2016 dans le périmètre d'intégration fiscale, c'est-à-dire :
- Cette convention prévoit que l'imposition résultant de l'application de ce régime est établie en totalité au nom de la société mère. Au 30 septembre 2019, l'impôt comptabilisé fait apparaître une économie d'impôt sur les sociétés pour un montant de -2 620 euros pour la société mère.
- Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté par la société en l'absence d'intégration fiscale. L'impôt pour la société filiale, la SAS SODISAPT a été calculé comme si la société était imposable séparément. Au 30 septembre 2019, il s'élève à 1 222 470 euros.

Notes sur le bilan

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 941	1 966		71 907
Immobilisations incorporelles	**69 941**	**1 966**		**71 907**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	14 577 034	7 580		14 584 614
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 428 719			2 428 719
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 139 531	146 043		3 285 573
- Installations générales, agencements aménagements divers	314 793			314 793
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	200 087	721		200 808
- Emballages récupérables et divers	3 600			3 600
- Immobilisations corporelles en cours	27 685	20 100		47 785
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**20 830 896**	**174 443**		**21 005 339**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8 416 509			8 416 509
- Autres titres immobilisés	1 783 945	60 790	188 022	1 656 712
- Prêts et autres immobilisations financières	282 518	48 516	66 857	264 177
Immobilisations financières	**10 482 973**	**109 306**	**254 879**	**10 337 399**
ACTIF IMMOBILISE	**31 383 810**	**285 715**	**254 879**	**31 414 645**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste Virements de l'actif circulant Acquisitions Apports Créations Réévaluations	1 966	174 443	109 306	285 715
Augmentations de l'exercice	**1 966**	**174 443**	**109 306**	**285 715**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste Virements vers l'actif circulant Cessions Scissions Mises hors service			254 879	254 879
Diminutions de l'exercice			**254 879**	**254 879**

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI VIADUC 84400 APT	5 126 233	485 774	98,93	197 048
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL SUDAPT 84400 APT	872 000	822 968	11,70	97 015

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	8 314 510	8 314 510			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	101 999	101 999			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 562	594		70 156
Immobilisations incorporelles	**69 562**	**594**		**70 156**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	9 671 649	767 986		10 439 635
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 355 287	26 620		2 381 907
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 796 119	112 518		2 908 637
- Installations générales, agencements aménagements divers	278 861	24 453		303 314
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	167 595	7 234		174 830
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**15 408 958**	**938 812**		**16 347 769**
ACTIF IMMOBILISE	**15 478 520**	**939 405**		**16 417 925**

Notes sur le bilan

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 779 438 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	185 250		185 250
Autres	78 927	42 755	36 172
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	255 737	248 389	7 348
Autres	1 090 993	1 071 548	19 445
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	168 531	168 531	
Total	**1 779 438**	**1 531 223**	**248 215**
Prêts accordés en cours d'exercice	5 761		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	30/09/2019	30/09/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 122	
Autres créances	45 372	51 093
Disponibilités	3 707	4 418
Total	**51 202**	**55 512**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

	Montant
Dépréciations sur créances	4 079
TOTAL	**4 079**

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 000 000,00 euros décomposé en 250 000 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 08/03/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent Résultat de l'exercice précédent Prélèvements sur les réserves	2 851 098
Total des origines	**2 851 098**
Affectations aux réserves	941 098
Distributions	1 910 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**2 851 098**

Notes sur le bilan

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2018	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2019
Capital	2 000 000				2 000 000
Réserve légale	200 000				200 000
Réserves générales	9 126 115	941 098	941 098		10 067 213
Réserves réglementées	4 920				4 920
Résultat de l'exercice	2 851 098	-2 851 098	2 649 531	2 851 098	2 649 531
Dividendes		*1 910 000*			
Provisions réglementées	223 232		80 043		303 275
Total Capitaux Propres	**14 405 365**		**3 670 672**	**2 851 098**	**15 224 938**

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	223 232	80 043		303 275
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**223 232**	**80 043**		**303 275**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		80 043		

Notes sur le bilan

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	123 388				123 388
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	377 881	396 439	377 881		396 438
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**501 269**	**396 439**	**377 881**		**519 826**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		396 438	377 881		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 252 015 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 070	4 070		
- à plus de 1 an à l'origine	3 524 156	1 553 637	1 970 519	
Emprunts et dettes financières divers	1 345 304	1 345 304		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 107 038	4 107 038		
Dettes fiscales et sociales	2 818 087	2 818 087		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 231	17 231		
Autres dettes	436 129	436 129		
Produits constatés d'avance				
Total	**12 252 015**	**10 281 496**	**1 970 519**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :	2 695 137			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	2 314 320	2 314 320	8 314 510
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**2 314 320**	**2 314 320**	**8 314 510**

1 - EMPRUNT CONFIRME BFCC
Financement construction Drive, le Sport et extension réserves
Montant initial : 2 600 000 euros
Durée 10 ans : Période du 01/07/2010 au 14/06/2020
Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce
Solde au 30 septembre 2019 = 195 000 euros

Notes sur le bilan

2 - EMPRUNT CONFIRME BFCC
Financement extension cafétéria
Montant initial : 200 000 euros
Durée 5 ans : Période du 20/01/2014 au 20/01/2020
Garantie donnée : Nantissement du fonds de commerce
Solde disponible mais non utilisé au 30 septembre 2019 = 10 000 euros

3 - EMPRUNT CREDIT MUTUEL
Financement titres SCI VIADUC
Montant initial : 1 500 000 euros
Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 30/11/2022
Garantie donnée : Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC
Solde au 30 septembre 2019 = 706 871 euros

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

4 - EMPRUNT BFCC
Financement titres SCI VIADUC
Montant initial : 3 000 000 euros
Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 18/12/2022
Garantie donnée :
- Nantissement du fonds de commerce
- Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2019 = 1 412 449 euros

Charges à payer

	30/09/2019	30/09/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 070	5 563
Emprunts et dettes financières divers	2 407	1 779
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 799	179 728
Dettes fiscales et sociales	2 311 118	2 422 619
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	292 758	277 988
Total	**2 758 152**	**2 887 676**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	30/09/2019	30/09/2018
Charges d'exploitation	168 531	139 607
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	**168 531**	**139 607**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2019
Productions de services	1 200 750
Ventes de marchandises	59 982 872
TOTAL	**61 183 622**

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 13 576 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	30/09/2019	30/09/2018
Produits financiers de participation	279 473	261 827
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	19 164	34 003
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**298 637**	**295 830**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	33 521	35 055
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	452	437
Total des charges financières	**33 973**	**35 493**
Résultat financier	**264 664**	**260 338**

Notes sur le compte de résultat

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES DAB/CARTE	2 253	
79161000 - TRANSFERT CHARGES SOGEC	4 953	
79161600 - REMBOURSEMENT SINISTRES	5 479	
79162100 - T.C. VENTES CARTONS/FER/HUILES USAG	27 549	
79162600 - RBT FRAIS ENVOI POSTAL	156	
79163000 - TRANSFERT DE CHARGES AGEFOS/FORCO	6 326	
79164000 - TRANSFERT DE CHARGES AGF CPLT	18 881	
79164100 - AVANTAGES EN NATURE	6 516	
79164300 - AVANTAGE NATURE NOURRITURE	11 142	
79164400 - REDUCTION SALARIALE S/HRES SUP	1 400	
	84 655	
Total	**84 655**	

Parties liées

- Produits de la location relatif au bail commercial avec la SARL SUDAPT pour un montant de 79 402 €
- Produits de la mise à disposition de personnel avec la SARL SUDAPT pour un montant de 24 026 €
- Produits de dividendes avec la SCI VIADUC pour un montant de 194 937€
- Charges de la location relatif au bail à construction avec la SCI VIADUC pour un montant de 279 294 €

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	4 662 425	1 328 316	3 334 109
+ Résultat exceptionnel	-26 521	-8 821	-17 700
- Participations des salariés	994 266	327 388	666 878
Résultat comptable	**3 641 638**	**992 107**	**2 649 531**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2016, la société SAS SODISAPT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOLDISYA.

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Autres informations

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Effectif

Effectif moyen du personnel : 164 personnes dont 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	131	
Ouvriers		
Total	**164**	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution solidaire sur emprunts en cours BEGLES DISTRIBUTION (1)	*2 717*
Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS (2)	*21 130*
Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS II (3)	*1 016 520*
Caution solidaire sur emprunts en cours FMV FINANCES (4)	*207 375*
Caution solidaire sur emprunts en cours SAULDIS (5)	*694 464*
Caution solidaire sur emprunts en cours ENSAMA (6)	*77 389*
Caution solidaire sur emprunts en cours RENE PASCO (7)	*590 518*
Caution solidaire sur emprunts en cours MARIDIS (8)	*27 869*
Caution solidaire sur emprunts en cours TINAM (9)	*906 467*
Avals et cautions	3 544 449
Engagements en matière de pensions	396 439
Engagements de crédit-bail mobilier	465
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**3 941 353**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	3 484 450
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	60 000

(1) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS BEGLES DISTRIBUTION
- Emprunt BFCC d'un montant de 60.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 6% de l'encours soit 2.717 euros

(2) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS
- Emprunts SOCIETE GENERALE d'un montant global de 435.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 21.130 euros

(3) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS II
- Emprunt BFCC, SOCIETE GENERALE et OSEO d'un montant global de 15.701.000 euros pour les 3 emprunts
* Caution solidaire à hauteur de 459.196 euros pour l'emprunt BFCC
* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 294.828 euros pour l'emprunt OSEO
* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours plus intérêts soit 262.496 euros pour l'emprunt SOCIETE GENERALE

(4) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS FMV FINANCES
- Emprunts EDEL, BFCC et Crédit Agricole d'un montant global de 2.532.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 40.020 euros pour les emprunts EDEL

Autres informations

* Caution solidaire à hauteur de 71.700 euros pour les emprunts Crédit Agricole
* Caution solidaire à hauteur de 6% de l'encours soit 35.655 euros pour l'emprunt BFCC
* Nantissement de compte à terme à hauteur de 60.000 euros pour l'emprunt EDEL

(5) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS SAULDIS
- Emprunts BFCC, CREDIT MUTUEL et OSEO d'un montant global de 8.250.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 226.834 euros pour l'emprunt BFCC
* Caution solidaire à hauteur de 248.772 euros pour l'emprunt CREDIT MUTUEL
* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 218.859 euros pour l'emprunt BPI

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

(6) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SCI ENSAMA
- Emprunts BFCC et ARKEA d'un montant global de 2.250.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 77.389 euros

(7) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SARL RENE PASCO
- Emprunts BFCC et BPI d'un montant global de 10.250.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 11% de l'encours, soit 590.518 euros

(8) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS MARIDIS
- Emprunts OSEO d'un montant de 3.500.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 27.869 euros pour l'emprunt OSEO

(9) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS TINAM
- Emprunts BPI, CA, CM et EDEL d'un montant global de 36.000.000 euros
* Caution solidaire à hauteur de 2,775% de l'encours, soit 273.197 euros pour l'emprunt PBI
* Caution solidaire à hauteur de 361.075 euros pour l'emprunt CA
* Caution solidaire à hauteur de 133.320 euros pour l'emprunt CM
* Caution solidaire à hauteur de 138.875 euros pour l'emprunt EDEL

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**11 634**	**11 634**
Cumul exercices antérieurs				11 634	11 634
Dotations de l'exercice					
Amortissements				**11 634**	**11 634**
Cumul exercices antérieurs				17 310	17 310
Exercice					
Redevances payées				**17 310**	**17 310**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus				465	465
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**465**	**465**
Montant pris en charge dans l'exercice				**3 246**	**3 246**

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 396 438 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 396 438 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, .

MLA COMMISSARIAT

■ 64, Cours Carnot - 13300 - SALON DE PROVENCE - Tél. : +33 (0)4 90 56 21 38 ■ SARL au capital de 38 500 € - RCS Salon – Siret 380 693 291 00011
■ Société de Commissariat aux Comptes membre de la compagnie régionale d'Aix-en-Provence