SODICHAMP
Société par actions simplifiée
Au capital de 250 000 euros
Siège social : Route Nationale 51, 51500 CHAMPFLEURY
332 691 278 RCS REIMS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIES 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 3 624 837,89 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	3 624 837,89 euros
A titre de dividendes	1 500 000,00 euros
Soit 600,00 euros par action	

Le solde	2 124 837,89 euros

En totalité au compte « **autres réserves** ».

Il est précisé que :
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 200,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1 498 800,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 septembre 2025.

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

Exercice clos le 31 janvier 2022 :
3 500 000,00 euros, soit 1 400,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 800,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 3 497 200,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2023 :
2 500 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 000,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 2 498 000,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2024 :
2 500 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 000,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 2 498 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale des associés du 10 juillet 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Wenceslas FANDRE

FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS SODICHAMP

Centre E. LECLERC

51500 CHAMPFLEURY

Exercice clos le : 31/01/2025

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F SIRET : 33269127800011

FIDUCIAIRE RHENANE
D'AUDIT & COMPTABILITÉ
Société d'Expertise Comptable

ESPACE EUROPÉEN DE L'ENTREPRISE
17, avenue de l'Europe - 67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 77 80 06 - Fax : 03 88 77 23 46

www.fiduest.fr

Sarl au capital de 10 000€ - SIRET : 500 001 755 00031 - APE : 6820Z

Sommaire

Exercice du 01/02/2024 au 31/01/2025

Bilan Actif	*1*
Bilan Passif	*2*
Compte de Résultat 1/2	*3*
Compte de Résultat 2/2	*4*
ANNEXE LEGALE	*5*
Règles et méthodes comptables	*6*
Immobilisations	*10*
Amortissements	*11*
Provisions	*12*
Créances et Dettes	*13*
Fonds commercial	*14*
Produits à recevoir (avec détail)	*15*
Charges à payer (avec détail)	*16*
Charges constatées d'avance (avec détail)	*17*
Variations des capitaux propres	*18*
Capital social	*19*
Ventilation du chiffre d'affaires	*20*
Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices	*21*
Effectif moyen	*22*
Crédit-Bail	*23*
Engagements financiers donnés et reçus	*24*
Dettes garanties par des suretés réelles	*25*
Acc. Allèg. dette future impots	*26*
Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen	*27*
Identité de la société mère consolidant les comptes	*28*
Tableau des résultats sur 5 ans	*29*
Eléments concernant les entreprises liées	*30*
Produits et Charges exceptionnels	*31*
Transferts de charges	*32*
ENGAGEMENTS HORS BILAN	*33*
Engagements Hors Bilan	*34*

CERTIFIE CONFORME

Bilan Actif

		31/01/2025			31/01/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé	(I)			
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	485 805	485 805		10 973
	Fonds commercial (1)	1 524 490		1 524 490	1 524 490
	Autres immobilisations incorporelles	41 782	41 782		
	Avances et acomptes				2 886
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	4 592 084		4 592 084	3 643 295
	Constructions	40 028 221	20 276 722	19 751 499	12 772 911
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	6 827 456	4 403 564	2 423 892	2 679 167
	Autres immobilisations corporelles	7 366 473	5 242 690	2 123 783	2 415 225
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 971 993		3 971 993	3 860 652
	Créances rattachées à des participations	81 408		81 408	92 505
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	184 304		184 304	198 257
	TOTAL (II)	65 104 016	30 450 563	34 653 453	27 200 362
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	47 284		47 284	55 871
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 077 059	393 253	9 683 806	9 318 868
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 739 735	1 430	2 738 305	2 677 410
	Autres créances	1 032 983		1 032 983	973 213
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 409 102		1 409 102	606 350
	DISPONIBILITES	4 710 325		4 710 325	2 755 226
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	786 334		786 334	613 610
	TOTAL (III)	20 802 822	394 683	20 408 139	17 000 548
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	85 906 838	30 845 247	55 061 592	44 200 910

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIE CONFORME

Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	11 876 165	11 650 263
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 624 838	2 725 902
	Subventions d'investissement	118 463	127 940
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	15 894 465	14 779 104
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	1 008 857	1 023 452
	Provisions pour charges	689 220	611 663
	Total des provisions	1 698 077	1 635 115
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 146 669	12 070 597
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 146 373	1 624 692
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 635	3 659
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 757 079	8 887 948
	Dettes fiscales et sociales	5 616 067	4 528 991
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	76 877	126 812
	Autres dettes	618 594	543 591
	Produits constatés d'avance (1)	102 755	400
	Total des dettes	37 469 050	27 786 691
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	55 061 592	44 200 910
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 624 837,89	2 725 901,64
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	19 926 684	27 783 031
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	10 604	24 115
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/01/2025 12 mois	31/01/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	128 586 249		128 586 249	143 250 943
	Production vendue (Biens)	6 087 877		6 087 877	5 695 244
	Production vendue (Services et Travaux)	6 263 173		6 263 173	4 871 219
	Montant net du chiffre d'affaires	140 937 299		140 937 299	153 817 406
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 246	1 999
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 275 490	1 696 891
	Autres produits			637 498	331 500
	Total des produits d'exploitation (1)			142 851 533	155 847 796
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			101 036 526	116 057 661
	Variation de stock			(269 105)	175 954
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 229 589	2 115 217
	Variation de stock			8 587	7 216
	Autres achats et charges externes			10 053 777	11 051 849
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 102 993	2 093 223
	Salaires et traitements			13 847 120	12 698 001
	Charges sociales du personnel			3 885 296	3 447 606
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 839 148	2 486 337
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			394 683	493 273
	Dotations aux provisions			552 515	479 991
	Autres charges			210 227	205 620
	Total des charges d'exploitation (2)			136 891 357	151 311 947
	RESULTAT D'EXPLOITATION			5 960 176	4 535 848

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2025	31/01/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	5 960 176	4 535 848
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	49 350	20 558
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		6 685
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 071	37 614
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	74 421	64 857
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	631 432	408 101
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	631 432	408 101
	RESULTAT FINANCIER	(557 010)	(343 244)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 403 166	4 192 605
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	82 864	157 391
	Sur opérations en capital	198 046	32 552
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	26 227	98 828
	Total des produits exceptionnels	307 137	288 771
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	39 150	54 006
	Sur opérations en capital	51 427	30
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	16 665	289 956
	Total des charges exceptionnelles	107 242	343 992
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	199 895	(55 221)
	PARTICIPATION DES SALARIES	700 515	507 379
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 277 708	904 103
	TOTAL DES PRODUITS	143 233 091	156 201 423
	TOTAL DES CHARGES	139 608 253	153 475 522
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 624 838	2 725 902

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées 10 180 34 950

Etats financiers au 31/01/2025

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **55 061 592** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **143 233 091** euros et un total **charges** de **139 608 253** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 624 838** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.
Concernant les méthodes de présentation, il a été décidé, à compter de cet exercice, de ne plus transférer les comptes d'achats et de ventes de produits finis dans des comptes d'achats et de ventes de marchandises.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Logiciels	de 1 à 3 ans
Fonds de commerce	Non amortissable
Terrain	Non amortissable
Construction	de 4 à 40 ans
Agencements des constructions	de 4 à 20 ans
Installations générales	de 5 à 20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 10 ans
Aménagements et agencements	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 4 à 10 ans
Mobilier	de 5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 et en cours

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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Une provision pour dépréciation de 393 253 € a été constatée au 31/01/2025.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation de 1 430 € a été constatée au 31/01/2025.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessite d'une eventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,

- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents aumoment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,

- des salaires réevalués jusqu'à la date de départ en retraite,

- du taux d'actualisation de 3.30 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 64 ans).

Règles et Méthodes Comptables

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 40 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 795 698 € au 31/01/2025.

La société a souscrit un contrat d'assurances couvrant partiellement les engagements ci-dessus. La situation de ce contrat s'élève au 31/01/2025 à 457 932 € .

Intégration fiscale

La SAS SODICHAMP est la société filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale, dont la SAS FANPAG est la société Mère.

1) Périmètre d'intégration

- SAS FANPAG : société Mère

- SAS SODICHAMP : société Filiale

2)Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'enemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparemment, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 054 964			2 886		2 052 077
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 054 964			2 886		2 052 077
CORPORELLES	Terrains	3 643 295		948 789			4 592 084
	Constructions sur sol propre	18 121 373		8 539 096			26 660 469
	sur sol d'autrui	11 330					11 330
	instal. agenct aménagement	13 014 904		341 518			13 356 422
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 665 572		178 614		16 730	6 827 456
	Instal., agencement, aménagement divers	4 755 630		78 740			4 834 370
	Matériel de transport	185 288		34 900		14 850	205 338
	Matériel de bureau, mobilier	2 232 763		93 662			2 326 425
	Emballages récupérables et divers	340					340
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 630 495		10 215 319		31 580	58 814 234
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 953 158		158 498	13 311	44 943	4 053 401
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	198 257		712		14 666	184 304
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 151 415		159 210	13 311	59 609	4 237 705
	TOTAL	54 836 874		10 374 528	16 197	91 189	65 104 016

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/01/2025
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	516 614	10 973		527 587
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	516 614	10 973		527 587
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	12 738 055	1 015 071		13 753 126
	sur sol d'autrui	7 055	755		7 810
	instal. agencement aménagement	5 629 587	886 199		6 515 786
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 986 406	433 888	16 730	4 403 564
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 019 760	282 720		3 302 480
	Matériel de transport	171 988	29 069	8 366	192 691
	Matériel de bureau, mobilier	1 566 707	180 472		1 747 179
	Emballages récupérables et divers	340			340
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 119 898	2 828 174	25 096	29 922 976
	TOTAL	27 636 512	2 839 148	25 096	30 450 563

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	985 124	6 665	26 227	965 562
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	170 000	10 000		180 000
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	479 991	552 515	479 991	552 515
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 635 115	569 180	506 218	1 698 077
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	489 086	393 253	489 086	393 253
	Sur comptes clients	4 187	1 430	4 187	1 430
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	493 273	394 683	493 273	394 683
	TOTAL GENERAL	2 128 388	963 863	999 491	2 092 760
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		947 198	973 264	
	- financières				
	- exceptionnelles		16 665	26 227	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	81 408		81 408
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	184 304		184 304
	Clients douteux ou litigieux	6 372	6 372	
	Autres créances clients	2 733 364	2 733 364	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 853	2 853	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 244	14 244	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	290 200	290 200	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	269 040	269 040	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	456 646	456 646	
	Charges constatées d'avances	786 334	786 334	
	TOTAL DES CREANCES	4 824 764	4 559 052	265 711

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	10 604	10 604		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	19 136 066	2 391 380	15 240 492	1 504 194
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	858 484	65 439	367 132	425 913
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 757 079	9 757 079		
	Personnel et comptes rattachés	2 869 041	2 869 041		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 452 478	1 452 478		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	337 100	337 100		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	957 448	957 448		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	76 877	76 877		
	Groupe et associés (2)	1 287 888	1 287 888		
	Autres dettes	618 594	618 594		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	102 755	102 755		
	TOTAL DES DETTES	37 464 415	19 926 684	15 607 624	1 930 107

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 9 431 148
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 2 326 233
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Fonds Commercial

	31/01/2025	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	304 898	
Fonds commerciaux réévalués	1 219 592	
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	1 524 490	

En application des dispositions nouvelles 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 pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société, liée à cet actif.

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	734 765	773 419	(38 653)	-5,00
Autres créances	64 504	72 086	(7 582)	-10,52
TOTAL	799 269	845 505	(46 235)	-5,47

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33 633	48 964	(15 331)	-31,31
Emprunts et dettes financières divers	59 994	61 580	(1 586)	-2,58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 507 615	1 829 539	(321 925)	-17,60
Dettes fiscales et sociales	4 654 991	3 589 292	1 065 699	29,69
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	6 256 232	5 529 375	726 857	13,15

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	786 334	613 610	172 724	28,15
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**786 334**	**613 610**	172 724	28,15

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	25 000				25 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	11 650 263	225 902			11 876 165
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 725 902	(2 725 902)		3 624 838	3 624 838
Subventions d'investissement	127 940			(9 477)	118 463
Provisions réglementées					
TOTAL	14 779 104	(2 500 000)		3 615 361	15 894 465

Date de l'assemblée générale 11/07/2024
Dividendes attribués 2 500 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 2 500 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 12 279 104
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 12 279 104
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 115 361

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		2 500,00	100,0000	250 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		2 500,00	100,0000	250 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	128 586 249		128 586 249
Production vendue de biens	6 087 877		6 087 877
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	6 263 173		6 263 173
TOTAL	140 937 299		140 937 299

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		5 403 166	1 408 180	3 994 986
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(500 620)	(130 472)	(370 148)
RESULTAT COMPTABLE		4 902 546	1 277 708	3 624 838

(1) après retraitements fiscaux.

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	31/01/2025	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		18	
Professions intermédiaires		39	
Employés		447	
Ouvriers		5	
TOTAL		509	

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2025
	VALEUR D'ORIGINE				62 190	62 190
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				31 936	31 936
	Dotation exercice				20 170	20 170
	TOTAL				52 106	52 106
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				15 048	15 048
	Redevances Exercice				9 504	9 504
	TOTAL				24 552	24 552
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				4 752	4 752
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				4 752	4 752
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
	MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				9 504	9 504

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Selon Etat des engagements hors bilan		35 149 494	6 574 888
		35 149 494	6 574 888
Engagements de crédit-bail			
Crédit bail		4 752	
		4 752	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de fin de carrière au 31/01/2025		795 698	
Rappel : couverture par contrat pour un montant de 457 932 € au 31/01/2025			
		795 698	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		35 949 944	6 574 888
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			404 572
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
EMPRUNTS	Selon Etat des engagements hors bilan	BANQUE	35 391 040	16 975 816
		TOTAL	35 391 040	16 975 816

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2025

ACCROISSEMENTS

Provisions règlementées

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

ALLEGEMENTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

Organic	17 085
Participation des salariés	700 515
TASCOM	46 170

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS 763 770

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2025

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration

- des organes de direction

- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

	31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		18	
Professions intermédiaires		39	
Employés		447	
Ouvriers		5	
TOTAL		509	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2025

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
FANPAG	SAS	40 000	99,00

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024	31/01/2025
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
	Nombre d'actions ordinaires	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	139 436 808	140 000 506	152 008 059	153 817 406	140 937 299
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	6 905 021	6 120 382	6 232 597	6 791 530	8 406 581
	Impôts sur les bénéfices	1 105 865	1 060 124	838 265	904 103	1 277 708
	Participation des salariés	434 057	496 774	490 333	507 379	700 515
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	2 751 544	2 687 912	2 708 102	2 725 902	3 624 838
	Résultat distribué	3 500 000	3 500 000	2 500 000	2 500 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	2 146	1 825	1 962	2 152	2 571
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1 101	1 075	1 083	1 090	1 450
	Dividende attribué	1 400	1 400	1 000	1 000	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	426	436	426	426	509
	Montant de la masse salariale	12 548 690	12 127 841	11 841 380	12 698 001	13 847 120
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	3 526 764	3 444 855	3 255 971	3 447 606	3 885 296

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2025	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		1 287 888	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		10 180	
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2025
Total des produits exceptionnels		307 137
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		82 864
AUTRES PROD.EXCEPT./OP.GEST.	62 217	
ECARTS POSITIFS S/SINISTRES	9 312	
ECART POSITIF/SIN C AUTO	11 335	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		198 046
PROD. CESS. IMMOB.CORPORELLES	21 000	
PROD. CESS. IMMOB.FINANCIERES	167 569	
QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	9 477	
Reprises sur provisions et transferts de charges		26 227
REPR S/PROV RISQ CHARG EXCEP	26 227	
Total des charges exceptionnelles		107 242
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		39 150
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	3 200	
AMENDES LOCATION E. LECLERC	1 422	
AUTRES CHARGES OP. DE GESTION	18 452	
FRANCHISES VETUSTE S/SINISTRES	8 367	
SINISTRES VUL	7 709	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		51 427
VNC IMMOB CORPORELLES CEDEES	6 484	
V.N.C. IMMOB.FINANCIERES	44 943	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		16 665
DOT.PROV.PR.RIS.& CH.EXCEPTION	16 665	
Résultat exceptionnel		199 895

Transferts de charges

	31/01/2025
Refacturation charges galerie marchande	211 634
Remboursements formation	17 275
Remboursement IFC	25 866
Refacturation énergie	3 042
Taxe foncière	44 410
TOTAL	302 226

Etats financiers au 31/01/2025

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES 0

NEANT

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES 0

NEANT

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES 16 975 816

3.1 Crédit Coopératif

. Nantissement du fonds de commerce d'hypermarché, station, Drive de la société pari passu des établissements Crédit Coopératif, Oseo et Banque Populaire Lorraine Champagne en garantie d'un concours bancaire de 6 800 000 €.

. Capital restant dû au 31/01/2025 **1 277 017**

Autorisation du 19/04/2012

3.2 Oseo

. Nantissement en 8eme rang du fonds de commerce d'hypermarché, station, Drive de la société pari passu des établissements Crédit Coopératif, Oseo et Banque Populaire Lorraine Champagne en garantie d'un concours bancaire de 10 200 000 €.

. Capital restant dû au 31/01/2025 **1 841 140**

Autorisation du 19/04/2012

3.3 Banque Populaire de Lorraine

. Nantissement en 1er rang du fonds de commerce d'hypermarché, station, Drive de la société pari passu des établissements Crédit Coopératif, Oseo et Banque Populaire Lorraine Champagne en garantie d'un concours bancaire de 3 400 000 €.

. Capital restant dû au 31/01/2025 **672 159**

Autorisation du 19/04/2012

3.4 BPI

. Nantissement en 3ème rang du fonds de commerce d'hypermarché, station, Drive de la société en concurrence avec la Banque Populaire en garantie d'un concours bancaire de 3 000 000 €.

. Capital restant dû au 31/01/2025 **1 849 589**

Autorisation du

ENGAGEMENTS HORS BILAN

3.5 Banque Populaire de Lorraine

. Nantissement en 1er rang du fonds de commerce d'hypermarché, station, Drive de la société en garantie d'un concours bancaire de 3 000 000 €.

. Capital restant dû au 31/01/2025 **1 904 762**

Autorisation du

3.6 Crédit Agricole

. Hypothèque légale à hauteur de 4 170 520 €.

Capital restant dû au 31/01/2025 **4 480 167**

3.7 BPIFRANCE

. Hypothèque légale à hauteur de 4 170 520 €

Capital restant dû au 31/01/2025 **4 327 841**

3.8 Crédit Agricole

. Hypothèque à hauteur de 650 000

Capital restant dû au 31/01/2025 **623 140**

IV. ENGAGEMENTS RECUS	**6 574 888**

4.1 Crédit coopératif

En garantie du concours bancaire accordé par le Crédit Coopératif pour un montant de 6 800 000 € remboursable en 15 ans :

- Caution de Monsieur FANDRE pour une durée de 204 mois	**76 621**
- Caution de Madame FANDRE-PAGEAU pour une durée de 204 mois	**76 621**
- Caution solidaire de la société FROUDIS à hauteur de 204 323 € en capital, intérêts, commissions, frais et accessoires et des sociétés VERDUN DIST,SOLORMAG, FIFAM, FLANDREDIS, METZDIS, SODIMEAUX à hauteur respectivement de 153 242 € en capital, intérêts, commissions, frais et accessoires.	**1 277 017**

Ces engagements sont pris jusqu'à justification de 3 exercices comptables de 12 mois avec respect simultané des conditions suivantes :
CAF de SODICHAMP après versement des dividendes à FANPAG supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital) et un résultat net de SODICHAMP positif (sans RAN <0) et supérieur ou égal au remboursement annuel (en capital et intérêts) de la dette sénior sur FANPAG et CAF de FANPAG supérieure ou égale à la part à moins d'un an de son endettement moyen long terme (en capital).

. En cours au 31/01/2025 : 1 277 017

Autorisation du 19/04/2012

4.2 Oseo

En garantie du concours bancaire accordé par OSEO pour un montant de 10 200 000 € remboursable en 15 ans :

ENGAGEMENTS HORS BILAN

- Caution de Monsieur et Madame FANDRE ensemble à hauteur de 10%
de l'en-cours de crédit et pendant toute la durée du crédit **184 114**
- Caution solidaire de la société FROUDIS à hauteur de 16% de l'en-cours du crédit et,
cautions solidaires des sociétés SOLORMAG, METZDIS, VERDUN DISTRIBUTION, FIFAM,
SODIMEAUX,FLANDREDIS et SIPAN à hauteur de 12% de l'encours de crédit, pour
une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 exercices consécutifs de 12 mois
faisant ressortir une CAF consolidée (SODICHAMP et FANPAG) suffisante pour
couvrir les échéances à moins d'un an consolidées (SODICHAMP et FANPAG). **1 841 140**

. En cours au 31/01/2025 : 1 841 140

Autorisation du 19/04/2012

4.3 Banque Populaire de Lorraine

En garantie du concours bancaire accordé par la Banque Populaire de Champagne Lorraine
pour un montant de 3 400 000 € remboursable en 15 ans :

- Nantissement du fonds de commerce en 8 éme rang pari passu avec le Crédit Coopératif
- Caution personelle, solidaire et indivisible de Monsieur et Madame FANDRE **67 216**
avec renonciation aux bénéfices de discussion et de division à hauteur de 476 000 €
et pour une durée de 180 mois.
- Caution personnelle, solidaire et indivisible avec renonciation aux bénéfices de discussion **672 159**
et de division de la société FROUDIS à hauteur de 544 000 €
cautions personnelles, solidaires et indivisibles avec renonciation aux bénéfices de
et de division à hauteur de 408 000 € des sociétés SOLORMAG, METZDIS, VERDUN DISTRIBUTION, FIFAM,
SODIMEAUX,FLANDREDIS et SIPAN
pour une durée de 5 ans minimum avec au moins 3 exercices consécutifs de 12 mois
faisant ressortir une CAF consolidée (SODICHAMP et FANPAG) suffisante pour
couvrir les échéances à moins d'un an consolidées (SODICHAMP et FANPAG).

. En cours au 31/01/2025 : 672 159

Autorisation du 19/04/2012

4.4 Crédit Agricole

En garantie du concours bancaire accordé par le Crédit Agricole pour un montant de 650 000 €
remboursable en 10 ans :

- Caution solidaire de la société FANPAG à hauteur de 130 000 € **130 000**

. En cours au 31/01/2025 : 623 140

Autorisation du 25/10/2012

4.5 Crédit Agricole

En garantie du concours bancaire accordé par le Crédit Agricole pour un montant de 4 500 000 €
remboursable en 15 ans :

- Caution solidaire de la société FANPAG à hauteur de 1 000 000 € **1 000 000**

. En cours au 31/01/2025 : 4 480 167

4.6 BPI

En garantie du concours bancaire accordé par le Crédit Agricole pour un montant de 4 347 000 €
remboursable en 15 ans :

ENGAGEMENTS HORS BILAN

- Caution solidaire de la société FANPAG à hauteur de 1 000 000 € **1 000 000**

. En cours au 31/01/2025 : 4 327 841

4.7 CREDIT AGRICOLE

En garantie du concours bancaire accordé par le Crédit Agricole pour un montant de 1 500 000 € remboursable en 10 ans :

- Caution solidaire de la société FANPAG à hauteur de 250 000 € **250 000**

. En cours au 31/01/2025 : 623 140

V. ENGAGEMENTS DONNES **35 149 494**

5.1 Au profit de la société DOM DIS **253 450**

La société s'est portée caution de la société DOM DISTRIBUTION envers la Banque Populaire de Lorraine et du CEPME pour un emprunt de 1 774 000 €.

Caution limitée à hauteur de 253 450 € et lorsque la société DOMMARTIN DISTRIBUTION aura réalisé 5 exercices consécutifs bénéficiaires à un niveau permettant de verser les dividendes nécessaires à la holding et que les fonds propres des deux sociétés soit positifs.

Autorisation du 13/02/2003

5.2 Au profit de la société DOM DIS **127 000**

La société s'est portée caution solidaire de la Société DOM DISTRIBUTION envers la BECM pour un emprunt de 887 000 €.

Caution limitée à 127 000 € et lorsque la société DOMAMRTIN DISTRIBUTION aura réalisé 6 exercices bénéficiaires et consécutifs permettant de verser les dividendes nécessaires à l'emprunteur pour le remboursement de ses crédits, y compris les engagements de crédit-bail mobilier et immobilier. De plus, les fonds propres de la société DOMMARTIN DISTRIBUTION et de la société emprunteur devront rester positifs pendant 5 ans

Autorisation du 13/02/2003

5.3 Au profit de la société DOMMARTIN DISTRIBUTION **1 714 000**

La société s'est portée caution solidaire de la société DOMMARTIN DISTRIBUTION envers FRUCTICOMMI, AUXIMURS, SOFEBAIL, CM pour la garantie d'un crédit bail immobilier de 9 000 000 €.

Caution limitée à un montant de deux années de loyers TTC expirant lorsque la société DOMMARTIN DISTRIBUTION aura réalisé 5 exercices bénéficiaires consécutifs permettant de verser les dividendes nécessaires au remboursement de la dette holding et sous réserves que les fonds propres des sociétés DOM DIS et DOMMARTIN DISTRIBUTION soient positifs.

Autorisation du 17/03/2003

Autorisation du 29/04/2004 et avenant du 03/02/2005 portant l'investissement à 14 250 000 €.

5.4 Au profit de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION **53 575**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

La société s'est portée caution de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION au profit des sociétés FRUCTICOMMI, AUXIMURS,SOFEBAIL, CM portant sur un investissement immobilier de 11 500 000 € sur 15 ans.
Investissement porté à 14 250 000 €.

Autorisation du 29/04/2004

5.5 Au profit de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION **600 000**

La société s'est portée caution de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION au profit du Crédit Agricole de Lorraine en garantie d'un concours bancaire de 3 000 000 € remboursable sur 10 ans à échéance de décembre 2014

Autorisation du 29/04/2004

5.6 Au profit de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION **260 000**

La société s'est portée caution solidaire de la Société DOMMARTIN DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaire de 6 498 000 € remboursable sur 20 ans dont 2 en franchise de capital au profit de :

- OSEO pour un emprunt de 2 166 000 €
- Banque Populaire de Lorraine pour un emprunt de 3 215 000 € (caution 128600)
- Crédit Agricole de Lorraine pour un emprunt de 3 215 000 €

Cautionnement limité à 4%.

. En cours au 31/12/2023 : BPI France	557 186	22 287

Autorisation du 18/01/2007

5.7 Au profit de la Société FIDOM **386 000**

La société s'est portée caution solidaire de la Société FIDOM en garantie d'un concours bancaire de 9 645 000 € remboursable sur 20 ans dont 2 en franchise de capital au profit de :

- OSEO pour un emprunt de 3 215 000 €
- Banque Populaire de Lorraine pour un emprunt de 3 215 000 €
- Crédit Agricole de Lorraine pour un emprunt de 3 215 000 €

Cautionnement limité à 4%.

. En cours au 31/12/2023 : BPI France	827 107	33 084

Autorisation du 18/01/2007

5.8 Au profit de la société EPERDIS **345 000**

La société s'est portée caution solidaire de la société EPERDIS envers le Crédit Agricole pour un emprunt de 3 450 000 € remboursable sur 186 mois.

Caution limitée à 345 000 € et à une durée expirant à l'issue de 3 exercices annuels consécutifs des sociétés FINANCIERE DE DIZY et EPERDIS atteignant le ratio : capitaux propres sur endettement moyen long terme supérieur à 1, à compter du 1er exercice courant du 1/1/2004 au 31/01/2015.

Autorisation du 15/01/2004

ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.9 Au profit de la société EPERDIS — **345 000**

La société s'est portée caution solidaire de la société FINANCIERE DE DIZY envers la SNVB pour un emprunt de 3 450 000 € remboursable sur 15 ans.

Caution limitée à 345 000 € et à une durée expirant à l'issue de 3 exercices annuels consécutifs des sociétés FINANCIERE DE DIZY et EPERDIS atteignant les deux ratios suivants :
- capitaux propres sur dettes financières brutes supérieur à 30,35,40,50,75% des exercices clos du 31/01/2005 au 31/01/2010
- CAF consolidée des deux sociétés supérieure au montant à moins d'un an des dettes financières.

Autorisation du 15/01/2004

5.10 Au profit de la Société EPERDIS — **796 800**

La société s'est portée caution solidaire de la Société EPERDIS envers le Crédit Agricole en garantie d'un emprunt bancaire de 3 250 000 €.

Caution limitée à 796 800 €.

Autorisation du 04/05/2006

5.11 Au profit de la Société EPERDIS — **55 957**

La société s'est portée caution solidaire de la Société EPERDIS envers la Caisse d'Epargne de Lorraine Champagne en garantie d'un emprunt bancaire de 225 000 €.
Cette caution est de 100 % jusqu'au 15/12/2021 et porte sur le prinicpal,majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires.

Autorisation du 28/07/2006

5.12 Au profit de la Société EPERDIS — **721 002**

La société s'est portée caution solidaire de la Société EPERDIS envers la Caisse d'Epargne de Lorraine Champagne en garantie d'un emprunt bancaire de 2 900 000 €.
Cette caution est de 100 % jusqu'au 15/11/2021 et porte sur le prinicpal,majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires.

Autorisation du 28/07/2006

5.13 Au profit de la Société EPERDIS — **0**

La société s'est portée caution solidaire de la Société FINANCIERE DE DIZY en garantie d'un concours bancaire de 1 300 000 € remboursable sur 15 ans
au profit de la Banque Populaire Champagne Ardennes.

Cautionnement limité à 12 %. En cours au 31/01/2025 : 0

Autorisation du 25/01/2007

5.14 Au profit de la Société DISMI — **1 300 000**

La société s'est portée caution solidaire de la Société DISMI envers le CREDIT COOPERATIF pour un emprunt de 7 850 000€ sur 12 ans. Ladite caution étant limitée à un montant de 1 300 000€ et à une durée de 3 ans jusqu'à réalisation de deux exercices bénéficiaires sans RAN des sociétés FIDIS, MIDIS, DISMI et LMI et présentant une CAF supérieure au remboursement en capital de ses dettes à long et moyen terme.

Autorisation du 08/01/2004

5.15 Au profit de la Société DISMI — **1 177 500**

La société s'est portée caution solidaire de la Société DISMI en faveur de la SNVB à hauteur

de 1 177 500€ en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, conformément aux conditions générales du contrat.
Engagements conditionnant la mainlevée de la présente caution :
- ratio de structure financière consolidée : supérieur à 50% au 31/12/2004, supérieur à 70% au 31/12/2005, supérieur à 100% au 31/12/2006, supérieur à 120% au 31/12/2007, supérieur à 140% au 31/12/2008, supérieur à 150% au 31/12/2009 (ratio à redefinir le cas échéant au-delà du 31/12/2009)
- CAF consolidée hors exceptionnel supérieure au montant à moins d'un an des dettes financières
Sur attestation du CAC, l'atteinte de ces 2 ratios pendant 3 années consécutives entraîne la mainlevée de cette caution

Autorisation du 29/04/2004

5.16 Au profit de la Société SEDANDIS **429 997**

La société s'est portée caution solidaire de la Société SEDANDIS envers le CREDIT AGRICOLE du Nord Est pour un emprunt de 5 733 300 € sur 15 ans.

. En cours au 31/01/2017 :

Cautionnement limité en capital à 381 840€.

Autorisation du 20/01/2005

5.17 Au profit de la Société SEDANDIS **263 410**

La société s'est portée caution solidaire de la Société SEDANDIS envers le CREDIT COOPERATIF pour un emprunt de 5 733 300 € sur 15 ans.

. En cours au 31/12/2017 : 1 077 113

Cautionnement limité à 263 410€.

Autorisation du 20/01/2005

5.18 Au profit de la Société SEDANDIS **152 730**

La société s'est portée caution solidaire de la Société SEDANDIS envers la SOCIETE GENERALE, en garantie d'un concours bancaire de 5 733 000€ sur une durée de 15 ans.

Caution limitée à 152 730 € sur une durée limitée à 3 exercices annuels consécutifs bénéficiaires sans RAN et avec une CAF permettant de couvrir les charges de remboursement des emprunts.

Autorisation du 20/01/2005

5.19 Au profit de la Société SEDANDIS **7 240**

La société s'est portée caution solidaire de la Société SEDANDIS envers la SOCIETE GENERALE, en garantie d'un concours bancaire de 271 666 € sur une durée de 15 ans.

Caution limitée à 7 240 € sur une durée limitée à 3 exercices annuels consécutifs bénéficiaires sans RAN et avec une CAF permettant de couvrir les charges de remboursement des emprunts.

Autorisation du 20/01/2005

5.20 Au profit de la Société METZDIS **0**

La société s'est portée caution solidaire de la Société METZDIS pour un prêt de 3 000 000 € qui lui sera consenti par la CAISSE D EPARGNE DE CHAMPAGNE ARDENNES sur une durée de 15 ans à Euribor + 0.30% pour le rachat des titres de la société FINHAUDIS. Ladite caution

ENGAGEMENTS HORS BILAN

étant limitée à hauteur de 13% de l'encours et à une durée de 5 ans consécutifs de CAF consolidée permettant le remboursement annuel de l'ensemble des prêts actuels et à venir des sociétés appartenant au périmètre de consolidation.

En cours au 31/01/2021 : 0

Autorisation du 15/12/2005

La société s'est portée caution solidaire de la Société METZDIS pour un prêt de 5 000 000 € qui lui sera consenti par la CAISSE D EPARGNE DE CHAMPAGNE ARDENNES. **12 553**
Ladite caution étant limitée à hauteur de 13% de l'encours et à une durée de 5 ans consécutifs de CAF consolidée permettant le remboursement annuel de l'ensemble des prêts actuels et à venir des sociétés appartenant au périmètre de consolidation.

En cours au 31/01/2021 : 96 562

5.21 Au profit de la Société METZDIS **0**

La société s'est portée caution solidaire de la Société METZDIS pour un prêt de 7 210 000 € qui lui sera consenti par la SOCIETE GENERALE, agence de Troyes sur une durée de 15 ans (avec un différé de 1 an) à Euribor + 0.35% pour le rachat des titres de la société FINHAUDIS. La dite caution étant limitée à hauteur de 40% de l'encours et réparti entre les parrains (13% pour notre société) pour une durée de 3 exercices bénéficiaires consécutifs et que les résultats nets dégagés par la société d'exploitation soient suffisants pour assurer le remboursement de l'emprunt et que la CAF permette le remboursement des autres dettes

En cours au 31/01/2021 : 0

Autorisation du 15/12/2005

5.22 Au profit de la Société VIDIS **35 212**

La société s'est portée caution solidaire de la Société VIDIS pour un prêt de 6 072 500 € qui lui sera consenti par la BANQUE POPULAIRE DE LORRAINE CHAMPAGNE sur une durée de 15 ans.
Ladite caution étant limitée à hauteur de 12% de l'encours avec mainlevée si le résultat net comptable consolidé du groupe est positif pendant 5 exercices consécutifs et actif net consolidé du groupe supérieur à 4% du CA ht.

En cours au 31/01/2020 : 293 431

Autorisation du 27/04/2006

5.23 Au profit de la Société VIDIS **209 647**

La société s'est portée caution solidaire de la Société VIDIS pour un prêt de 6 072 500 € qui lui sera consenti par la BANQUE OSEO B.D.P.M.E sur une durée de 15 ans.
La dite caution étant limitée à hauteur de 12% de l'encours avec mainlevée si réalisation de cinq exercices consécutifs bénéficiaires.

Autorisation du 27/04/2006

5.24 Au profit de la Société PERTHOIS DISTRIBUTION **420 000**

La société s'est portée caution de la Société PERTHOIS DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaire de 3.5 M€ par la banque CRCA /15 ans limitée à 12% de l'encours.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Autorisation du 14/09/2006

5.25 Au profit de la Société VIDIS **22 857**

La société s'est portée caution de la Société VIDIS en garantie d'un concours bancaire de 1 M€ consenti par la banque KOLB sur 7 ans garantie 12% de l'encours sur 3 exercices bénéficiaires pour le RNC consolidé du groupe VIDFIN,VIDIS,PERTHOIS.

Autorisation du 14/09/2006

5.26 Au profit de la Société CHAMBRY DISTRIBUTION **90 000**

La société s'est portée caution solidaire de la Société CHAMBRY DISTRIBUTION en garantie d'un concours bancaire de 750 K€ sur 15 ans au profit de CRCA NORD EST .

Cautionnement limité à 12%.

Autorisation du 20/09/2007

5.27 Au profit de la Société LAONDIS **184 397**

La société s'est portée caution solidaire de la Société LAONDIS en garantie d'un concours bancaire de 8 500 K€ sur 15 ans au profit de CREDIT COOPERATIF .

. En cours au 31/12/2020 : 1 536 645

Cautionnement limité à 12%. 184 397

Autorisation du 20/09/2007

5.28 Au profit de la Société LAONDIS **297 000**

La société s'est portée caution solidaire de la Société LAONDIS en garantie d'un concours bancaire de 8 250 K€ sur 15 ans au profit de SOCIETE GENERALE .

Cautionnement limité à 12%. Limité à 297 000€

Autorisation du 20/09/2007

5.29 Au profit de la Société LAONDIS **1 830 000**

La société s'est portée caution solidaire de la Société LAONDIS en garantie d'un concours bancaire de 19 250 K€ sur 15 ans au profit de CRCAM NE .

Cautionnement limité à 12%.

Autorisation du 20/09/2007

5.30 Au profit de la Société VAREDIS **854 685**

La société s'est portée caution solidaire de la Société VAREDIS au profit de la banque CRCA, BP, et OSEO en garantie d'un concours bancaire de 6 331 K€ (CRCA 3 500 M€ / 9 ans dont 2 en franchise totale et OSEO 2 831 K€ / 9 ans dont 2 en franchise totale)

Cautionnement limité à 19%.

Autorisation du 18/10/2007

5.31 Au profit de la Société VAREDIS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

La société s'est portée caution solidaire de la Société VAREDIS au profit de la banque CRCA, BP, et OSEO en garantie d'un concours bancaire de 14 825 K€ (CRCA 8 500 M€ / 17 ans dont 2 en franchise totale et OSEO 6 325 K€ / 15 ans dont 2 en franchise totale) **2 816 750**

. En cours au 31/12/2024 : CRCA 1 081 677

Cautionnement limité à 19%.

Autorisation du 18/10/2007

5.32 Au profit de la SCAPEST

Dans le cadre d'un concours bancaire d'un montant de 125 000 000€ consentis par le "CREDIT COOPERATIF", "OSEO", "LA BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL", "LA CAISSE REGIONALE DU CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD EST, et "LA CAISSE D EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE ARDENNE", la société AUXERDIS se porte caution solidaire et divise.

Cautionnement limité à hauteur de 3.6559 % du montant de chacun de ces concours ci-après listés, majorés des frais, intérêts et accessoires et dont les caractéristiques sont les suivantes.

Pour l'acquisition du système logistique global PGC WITRON (tranche 1)

- CREDIT COOPERATIF : concours bancaire d'un montant de 14 000 000 € aux condition suivantes : **39 434**
  . Durée : 12 ans dont 2 ans de différé
  . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.40%
  . Remboursement : phase de mobilisation de 8 trimestres maximum suivi de 40 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2024 : 1 078 650

- OSEO : concours bancaire d'un montant de 13 200 000 € aux conditions suivantes : **97 106**
  . Durée : 12 ans dont 2 ans de différé
  . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.40%
  . Remboursement : 40 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2023 : 2 656 158

- CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD: concours bancaire d'un montant de 12 500 000 € aux conditions suivantes : **591 963**
  . Durée : 12 ans dont 2 ans de différé
  . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.40%
  . Remboursement : 40 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2024 : 937 500

- BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL : concours bancaire d'un montant de 21 500 000 € aux conditions suivantes : **151 860**
  . Durée : 12 ans dont 2 ans de différé
  . Taux variable : Euribor 3 mois + 1.40%
  . Remboursement : 40 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2024 : 4 153 846

- CAISSE D EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE ARDENNE: concours bancaire d'un montant de 15 250 000 € aux conditions suivantes : **57 098**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

. Durée : 12 ans dont 2 ans de différé - 05/11/2025
. Taux variable : Euribor 3 mois + 1.45%
. Remboursement : 40 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2024 : 1 561 792

Pour l'acquisition des terrains et la construction d'un entrepôt (tranche 2)

- CREDIT COOPERATIF : concours bancaire d'un montant de 11 000 000 € aux condition suivantes : **155 934**
. Durée : 15 ans dont 2 ans de différé - 31/07/28
. Taux variable : Euribor 3 mois + 1.55%
. Remboursement : phase de mobilisation de 8 trimestres maximum suivi de 52 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2024 : 3 457 513

- OSEO : concours bancaire d'un montant de 6 800 000 € aux conditions suivantes : **76 773**
. Durée : 15 ans dont 2 ans de différé
. Taux variable : Euribor 3 mois + 1.55%
. Remboursement : 52 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2023 : 2 099 985

- CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL DU NORD: concours bancaire d'un montant de 7 500 000 € aux conditions suivantes : **274 193**
. Durée : 15 ans dont 2 ans de différé
. Taux variable : Euribor 3 mois + 1.60%
. Remboursement : 52 échéances trimestrielles à terme échu

- BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL : concours bancaire d'un montant de 13 500 000 € aux conditions suivantes : **78 602**
. Durée : 15 ans dont 2 ans de différé
. Taux variable : Euribor 3 mois + 1.60%
. Remboursement : 52 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2024 : 2 150 000

- CAISSE D EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE LORRAINE CHAMPAGNE ARDENNE: concours bancaire d'un montant de 9 750 000 € aux conditions suivantes : **118 784**
. Durée : 15 ans dont 2 ans de différé - 05/11/28
. Taux variable : Euribor 3 mois + 1.60%
. Remboursement : 52 échéances trimestrielles à terme échu

. En cours au 31/12/2024 : 3 249 115

5.33 Au profit de la société LEXYDIS

-Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL en garantie d'un concours bancaire de 4 750 000 € pour une durée de 216 mois **100 000**

Ce cautionnement est consenti au profit de la BANQUE EUROPEENNE DU CREDIT MUTUEL jusqu'à concurrence de la somme de 237 500 € pour une durée minimale de 7 ans **237 500**

- Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement CREDIT COOPERATIF en garantie d'un concours bancaire **9 500 000**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

de 9 500 000 € pour une durée de 18 ans - 01.08.33

Cautions solidaires et divises avec les Sociétés SOLORMAG, CHAMDIS, SODIMEAUX, FROUDIS, PLESSIS DIS ,VERDUN DISTRIBUTION, FIFAM, METZDIS, MAREDIS, à hauteur de 50% du montant du concours pendant toute la durée du prêt avec possibilité d'une mainlevée sur demande à compter de la 5ème année d'ouverture de l'hypermarché, sous réserve de la constatation dans les comptes de la société LEXYDIS de 3 exercices consécutifs de 12 mois suivant l'exercice de mise à disposition des fonds affichant un résultat bénéficiaire sans repport à nouveau négatif et une capacité d'autofinancement, hors produits eceptionnels et transferts de charges au moins égale au remboursement en capital de son propre endettement moyen et long terme à moins d'un an

. En cours au 31/01/2025 : 5 713 830

Ce cautionnement est consenti au profit du CREDIT COOPERATIF
jusqu'à concurrence de la somme de 688 750 €
pour une durée de 5 ans minimum **688 750**

- Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement EDEL en garantie d'un concours bancaire de 3 335 000 €

Cautions solidaires et divises avec les Sociétés :
SOLORMAG, CHAMDIS, SODIMEAUX, METZDIS,
FROUDIS, PLESSIS DIS ,VERDUN DISTRIBUTION, FIFAM,
MAREDIS, à hauteur de 50% du montant du concours pendant toute la durée du prêt avec possibilité d'une mainlevée sur demande à compter de la 5ème année d'ouverture de l'hypermarché, sous réserve de la constatation dans les comptes de la société LEXYDIS de 3 exercices consécutifs de 12 mois suivant l'exercice de mise à disposition des fonds affichant un résultat bénéficiaire sans repport à nouveau négatif et une capacité d'autofinancement, hors produits exceptionnels et transferts de charges au moins égale au remboursement en capital de son propre endettement moyen et long terme à moins d'un an

Ce cautionnement est consenti au profit d'EDEL
jusqu'à concurrence de la somme de 166 750 €
pour une durée de 5 ans minimum **166 750**

Autorisation du 27/04/2017

- Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement EDEL en garantie d'un concours bancaire de 4 000 000 €

Cautions solidaires et divises avec les Sociétés :
SOLORMAG, CHAMDIS, SODIMEAUX, METZDIS,
FROUDIS, PLESSIS DIS ,VERDUN DISTRIBUTION, FIFAM,
MAREDIS, à hauteur de 50% du montant du concours pendant toute la durée du prêt avec possibilité d'une mainlevée sur demande à compter de la 5ème année d'ouverture de l'hypermarché, sous réserve de la constatation dans les comptes de la société LEXYDIS de 3 exercices consécutifs de 12 mois suivant l'exercice de mise à disposition des fonds affichant un résultat bénéficiaire sans repport à nouveau négatif et une capacité d'autofinancement, hors produits exceptionnels et transferts de charges au moins égale au remboursement en capital de son propre endettement moyen et long terme à moins d'un an

Ce cautionnement est consenti au profit d'EDEL
jusqu'à concurrence de la somme de 200 000 €
pour une durée de 5 ans minimum **200 000**

Autorisation du 27/04/2017

ENGAGEMENTS HORS BILAN

- Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement ARKEA en garantie d'un concours bancaire de 6 000 000 €

Caution personnel et solidaire :
- SOLORMAG : à hauteur de 261 000 € pour un durée de 36 mois
- SODICHAMP: à hauteur de 171 000 € pour un durée de 36 mois
- MARDIS : à hauteur de 171 000 € pour un durée de 36 mois
- METZDIS : à hauteur de 171 000 € pour un durée de 36 mois
- FIFAM : à hauteur de 171 000 € pour un durée de 36 mois
- VERDUN DISTRIBUTION: à hauteur de 171 000 € pour un durée de 36 mois
- FROUDIS: à hauteur de 171 000 € pour un durée de 36 mois
- CHAMDIS à hauteur de 171 000 € pour un durée de 36 mois
- PLESSIS DIS à hauteur de 171 000 € pour un durée de 36 mois
- SODIMEAUX à hauteur de 171 000 € pour un durée de 36 mois

Caution personnelle et solidaire des parrains à hauteur de 30%
sur une durée de 3 ans, sous réserve que le CASH FLOW
couvre le remboursement des dettes moyen et long terme **171 000**

- Caution au profit de la société LEXYDIS au profit de l'établissement ARKEA en garantie d'un concours bancaire de 4 750 000 €

Caution personnel et solidaire :
- SOLORMAG : à hauteur de 344 375 € pour un durée de 60 mois
sous réserve que le CASH FLOW couvre le remboursement des dettes moyen et long terme
- SODICHAMP: à hauteur de 225 625 € pour un durée de 60 mois
sous réserve que le CASH FLOW couvre le remboursement des dettes moyen et long terme
- MARDIS : à hauteur de 225 625 € pour un durée de 60 mois
sous réserve que le CASH FLOW couvre le remboursement des dettes moyen et long terme
- METZDIS : à hauteur de 225 625 € pour un durée de 60 mois
sous réserve que le CASH FLOW couvre le remboursement des dettes moyen et long terme
- FIFAM : à hauteur de 225 625 € pour un durée de 60 mois
sous réserve que le CASH FLOW couvre le remboursement des dettes moyen et long terme
- VERDUN DISTRIBUTION : à hauteur de 225 625 € pour un durée de 60 mois
sous réserve que le CASH FLOW couvre le remboursement des dettes moyen et long terme
- FROUDIS : à hauteur de 225 625 € pour un durée de 60 mois
sous réserve que le CASH FLOW couvre le remboursement des dettes moyen et long terme
- SODIMEAUX : à hauteur de 225 625 € pour un durée de 60 mois
sous réserve que le CASH FLOW couvre le remboursement des dettes moyen et long terme
- CHAMDIS : à hauteur de 225 625 € pour un durée de 60 mois
sous réserve que le CASH FLOW couvre le remboursement des dettes moyen et long terme
- PLESSIS DIS : à hauteur de 225 625 € pour un durée de 60 mois
sous réserve que le CASH FLOW couvre le remboursement des dettes moyen et long terme

Caution personnelle et solidaire des parrains à hauteur de 50%
sur une durée de 5 ans, sous réserve que le CASH FLOW
couvre le remboursement des dettes moyen et long terme. **225 625**

5,34 Au profit de la société HUJUDIS

Caution solidaire au profit d'établissements financiers dans le cadre du rachat des actions de la société CHAMDIS

Au profit du crédit Coopératif pour un concours bancaire de 9 300 000 € **1 116 000**

Cautions salidaires et divises des sociétés :
- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM

ENGAGEMENTS HORS BILAN

- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 100 % pendant toute la durée du prêt avec levée possible 5 ans après la date du premier amortissement en capital, sous réserves que les 3 derniers exercices consécutifs de 12 mois, de la société CHAMDIS et de la Holding HUJUDIS, présentent à la fois en cumul et hors dividendes, un résultat bénéficiaire et une CAF hors éléments exceptionnels, au moins égales aux tombées annuelles en capital de l'endettement cumulé.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de **1 116 000 €** en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire

Au profit de BPI France financement pour un concours bancaire de 4 000 000 € **244 800**

Cautions salidaires et divises des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 51 % de l'en-cours jusqu'à ce que la société CHAMDIS et la société HUJUDIS produisent après la période de franchise en capital, 3 exercices de 12 mois consécutifs bénéficiaires sans report à nouveau négatif sans transfert de charge et avec une CAF consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de **244 800** € en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire

En cours au 31/12/2024 :	2 159 839	1 101 518

Au profit de LCL pour un concours bancaire de 4 000 000 € **480 000**

Cautions salidaires et divises des sociétés :

- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 100 % .Passé l'exercice social clos le 31/01/2021, les cautions seront intégralement et définitivement déchargées de leurs engagements à la première date anniversaire de l'acte de prêt qui suivra la réalisation des conditions ci-après ;

- réalisation de trois exercices comptables annuels consolidés des sociétés CHAMDIS et HUJUDIS bénéficiaires consécutifs, à compter de l'exercice social ouvert le 01/02/2022
- absence de report à nouvau négatif durant ces trois exercices bénéficiaires consécutifs
- justification d'une CAF consolidée des sociétés CHAMDIS et HUJUDIS supérieure au montant des annuités en capital restant dues au titre de l'operation garantie à l'échéance de ces trois exercices bénéficiaires consécutifs
- paiement à bonne date des annuités échues y compris celle de l'exercice en cours, et absence de tout cas d'éxigibilité de l'opération garantie

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de **480 000** € en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Au profit de la Banque Populaire ALC pour un concours bancaire de 9 000 000 € — **1 080 000**

Cautions salidaires et divises des sociétés :
- FROUDIS
- SOLORMAG
- FIFAM
- METZDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- DENIDIS
- SODIROM

à hauteur de 100 % pour une durée de 6 ans.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de **1 080 000** € en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 6 ans.

Conseil de parrainage du 13/09/2018

5.35 Au profit de la société SODIAM

Caution solidaire au profit d'établissements financiers dans le cadre du rachat d'un fonds de commerce et des bâtiments d'expoitation sis à Amnéville.

Au profit de la Banque Populaire ALC pour un concours bancaire de 7 351 000 € — **308 742**

Cautions salidaires et divises des sociétés :
- FROUDIS
- SOLORMAG
- CHAMDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- SIPAN
- SODIROM

à hauteur de 30 % du montant financé,pendant toute la durée du prêt, avec levée possbile dès lors que la SAS SODIAM produira, après un 1er exercice, deux exercices consécutifs bénéficiaires sans report à nouveau déficitaire, sans transfert de charges et avec une CAF (capacité d'autofinancement) couvrant la part à moins d'un an de la SAS SODIAM.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de **308 742** € en capital, plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concors bancaire.

Au profit de la BPIFRANCE Financement pour un concours bancaire de 2 000 000 € — **84 000**

Cautions salidaires et divises des sociétés :
- FROUDIS
- SOLORMAG
- CHAMDIS
- SODICHAMP
- VERDUN DISTRIBUTION
- SIPAN
- SODIROM

à hauteur de 30 % du montant financé,pendant toute la durée du prêt.

Conseil de parrainage du 27/06/2019

5.36 Au profit de la société CHLAULIDIS

La société s'est portée caution solidaire de la société CHLAULIDIS en garantie des prêts d"un montant total de 3 416 667 €, consentis par :

CIC EST

Montant financé : 1 216 667 € — **123 187**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Cautions solidaires et divises des sociétés :
- EPERDIS
- BARDIS
- BARROIDIS
- CAUDIS EXPLOITATION
- CHADIS
- LAONDIS
- SODICHAMP

à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 123 187 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Caisse Epargne et de Prévoyance Grand Est Eirope

Montant financé : 1 100 000 € **111 375**

Cautions solidaires et divises des sociétés :
- EPERDIS
- BARDIS
- BARROIDIS
- CAUDIS EXPLOITATION
- CHADIS
- LAONDIS
- SODICHAMP

à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 111 375 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 84 mois à compter de sa signature. - 05/02/35

Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne **148 500**

Montant financé : 1 100 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés :
- EPERDIS
- BARDIS
- BARROIDIS
- CAUDIS EXPLOITATION
- CHADIS
- LAONDIS
- SODICHAMP

à hauteur de 100 % du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 148 500 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 84 mois à compter de sa signature.

Il pourra faire l'objet d'une mainlevée possible dans les cinq ans au plus tôt après la mise à disposition des fonds sous réserve que le groupe dégage une capacité d'autofinancement consolidée, hors éléments exceptionnels et transfert de charge, suffisante pour honorer les échéances des emprunts bancaires souscrits par la SAS SODHIRS et la SAS CHLAULIDIS ce, sur une période de 5 exercices comptables consécutifs de 12 mois.

Conseil de parrainage du 23/01/2020

5.37 Au profit de la société SODHIRS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

CIC EST

Montant financé : 2 9666 666 € **300 375**

Cautions solidaires et divises des sociétés :
- EPERDIS
- BARDIS
- BARROIDIS
- CAUDIS EXPLOITATION
- CHADIS
- LAONDIS
- SODICHAMP

à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 300 375 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires jusqu'au remboursement du concours bancaire.

Caisse Epargne et de Prévoyance Grand Est Eirope

Montant financé : 3 000 000 € **303 750**

Cautions solidaires et divises des sociétés :
- EPERDIS
- BARDIS
- BARROIDIS
- CAUDIS EXPLOITATION
- CHADIS
- LAONDIS
- SODICHAMP

à hauteur de 75% du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 303 750€ en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 84 mois à compter de sa signature. - 05/08/35

Banque Populaire Alsace Lorraine Champagne **405 000**

Montant financé : 3 000 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés :
- EPERDIS
- BARDIS
- BARROIDIS
- CAUDIS EXPLOITATION
- CHADIS
- LAONDIS
- SODICHAMP

à hauteur de 100 % du montant financé pendant toute la durée du prêt.

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 405 000 € en capital plus intérêts, commissions, frais et accessoires pour une durée de 84 mois à compter de sa signature.

Conseil de parrainage du 18/06/2020

5.38 Au profit de la société LAONDIS

BPI France

Montant financé : 8 370 000 € **301 320**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Cautions solidaires et divises des sociétés :
- SIPAN
- BOUCHE DISTRIBUTION
- DENIDIS
- DISMI
- FROUDIS
- SODICHAMP
- SOLORMAG
- VILLERDIS

à hauteur chacune de 3.6% de l'encours de crédit majoré des intérêts, frais, commissions et accessoires pendant toute la durée du prêt

Le cautionnement de la société est consenti à hauteur de 301 320 € en capital plus intérêts,
commissions, frais et accessoires jusqu'à ce que la société produise après la période de franchise
en capital, 5 exercice de 12 mois consécutifs bénéficiaires sans report à nouveau négatif ni transfert de charges
et avec une capacité d'autofinancement consolidée couvrant la part à moins d'un an de l'endettement consolidé.

En cours au 31/12/2023 :	9 139 270	329 014

Crédit Coopératif

Montant financé : 8 000 000 € **288 000**

Cautions solidaires et divises des sociétés :
- SIPAN
- BOUCHE DISTRIBUTION
- DENIDIS
- DISMI
- FROUDIS
- SODICHAMP
- SOLORMAG
- VILLERDIS

Caution solidaire de la société LAONDIS à hauteur de 288 000 €
pendant toute la durée du prêt avec possibilité de mainlevée à partir
de la 5ème année, sous réserve de constatation chez LAONDIS de
3 exercices consécutifs de 12 mois suivant l'exercice de mise
à disposition des fonds affichant un résultat bénéficiaire sans report
à nouveau négatif et une CAFU, hors éléments exceptionnels
et transferts de charges, couvrant la charge en capital des emprunts
de la société LAONDIS et la charge en capital et intérêts des
emprunts de la société LAONDIS
Durée: 198 mois dont 18 mois de différé - 05/09/2038
Taux : 1.60%
Objet : Construction ensemble immobilier

Crédit Agricole Nord Est **319 320**

Montant financé : 8 870 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés :
- SIPAN
- BOUCHE DISTRIBUTION
- DENIDIS
- DISMI
- FROUDIS
- SODICHAMP
- SOLORMAG
- VILLERDIS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Caution solidaire de la société LAONDIS à hauteur de 319 320 €
pendant toute la durée du prêt avec possibilité de mainlevé dès lors
que la CAF de groupe excèce les dette financières à mois d'un an
de la société LAONDIS
Durée: 198 mois dont 18 mois de différé
Taux : 1.76%
Objet : Construction ensemble immobilier

LCL **296 640**

Montant financé : 8 240 000 €

Cautions solidaires et divises des sociétés :
- SIPAN
- BOUCHE DISTRIBUTION
- DENIDIS
- DISMI
- FROUDIS
- SODICHAMP
- SOLORMAG
- VILLERDIS

Caution solidaire de la société LAONDIS à hauteur de 296 640 €
pendant toute la durée du prêt jusqu'à ce que la société réalise
5 exercices bénéficiaires consécutifs après la date du 1er amortissement
en capital du prêt et que la CAF soit suffisante afin de rembourser l'ensemble
des dettes financières à mois d'un an de la société LAONDIS et ce pendant
5 exercices consécutifs.
Durée: 198 mois dont 18 mois de différé
Taux : 1.74%
Objet : Construction ensemble immobilier

Conseil de parrainage du 24/03/2022

5.39 Au profit de la société NANSODIS

BECM **95 940**
Caution solidaire de la société NANSODIS à hauteur de 95 940 €
pendant toute la durée du prêt avec levée possible dès lors que la
SAS NANSODIS produira, après la franchise de remboursement en capital,
trois exercices consécutifs bénéficiaires sans RAN déficitaire,
sans transfert de charges et avec une CAF couvrant la part
à moins d'un an de l'endettement de la SAS NANSODIS
Montant : 3 690 000 €
Durée : 156 mois dont 12 mois de différé
Taux : 3.98%

En-cours au 31/01/2025 : 3 690 000

Date d'autorisation : 18/04/2024

CIC EST **95 940**
Caution solidaire de la société NANSODIS à hauteur de 95 940 €
pendant toute la durée du prêt avec levée possible dès lors que la
SAS NANSODIS produira, après la franchise de remboursement en capital,
trois exercices consécutifs bénéficiaires sans RAN déficitaire,
sans transfert de charges et avec une CAF couvrant la part
à moins d'un an de l'endettement de la SAS NANSODIS
Montant : 3 690 000 €
Durée : 156 mois dont 12 mois de différé
Taux : 3.98%

ENGAGEMENTS HORS BILAN

En-cours au 31/01/2025 : 3 690 000

Date d'autorisation : 18/04/2024

BPI **260 260**

Caution solidaire de la société NANSODIS à hauteur de 13% sur les 35% de l'encours au profit de la BPI France
Montant : 5 720 000 €
Durée : 156 mois dont 12 mois de différé
Taux : 3,99%

En-cours au 31/01/2025 : 5 720 000

Date d'autorisation : 18/04/2024

Crédit Agricole Lorraine

Caution solidaire de la société NANSODIS à hauteur de 13% sur les 30% de l'encours au profit du Crédit Agricole Lorraine pour une durée de 5 ans **93 210**
Montant : 2 390 000 €
Durée : 156 mois
Taux : 3,96%

En-cours au 31/01/2025 : 2 390 000

Date d'autorisation : 18/04/2024

SODICHAMP

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 250 000 €

Siège social : Route Nationale 51
51500 CHAMPFLEURY

SIRET : 332 691 278 00011
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 - Télécopie 03 22 95 69 43
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 SODICHAMP,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 07 juillet 2022, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SODICHAMP, 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 24 juin 2025

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

REPRESENTE PAR :

Rachid AISSAOUI

Aurélie DELMAS

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.

FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SAS SODICHAMP

Centre E. LECLERC

51500 CHAMPFLEURY

Exercice clos le : 31/01/2025

APE : 4711F SIRET : 33269127800011

Bilan Actif

		31/01/2025			31/01/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	485 805	485 805		10 973
	Fonds commercial (1)	1 524 490		1 524 490	1 524 490
	Autres immobilisations incorporelles	41 782	41 782		
	Avances et acomptes				2 886
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	4 592 084		4 592 084	3 643 295
	Constructions	40 028 221	20 276 722	19 751 499	12 772 911
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	6 827 456	4 403 564	2 423 892	2 679 167
	Autres immobilisations corporelles	7 366 473	5 242 690	2 123 783	2 415 225
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 971 993		3 971 993	3 860 652
	Créances rattachées à des participations	81 408		81 408	92 505
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	184 304		184 304	198 257
	TOTAL (II)	65 104 016	30 450 563	34 653 453	27 200 362
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	47 284		47 284	55 871
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	10 077 059	393 253	9 683 806	9 318 868
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 739 735	1 430	2 738 305	2 677 410
	Autres créances	1 032 983		1 032 983	973 213
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 409 102		1 409 102	606 350
	DISPONIBILITES	4 710 325		4 710 325	2 755 226
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	786 334		786 334	613 610
	TOTAL (III)	20 802 822	394 683	20 408 139	17 000 548
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	85 906 838	30 845 247	55 061 592	44 200 910

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	11 876 165	11 650 263
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 624 838	2 725 902
	Subventions d'investissement	118 463	127 940
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	15 894 465	14 779 104
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	1 008 857	1 023 452
	Provisions pour charges	689 220	611 663
	Total des provisions	1 698 077	1 635 115
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 146 669	12 070 597
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 146 373	1 624 692
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 635	3 659
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 757 079	8 887 948
	Dettes fiscales et sociales	5 616 067	4 528 991
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	76 877	126 812
	Autres dettes	618 594	543 591
	Produits constatés d'avance (1)	102 755	400
	Total des dettes	37 469 050	27 786 691
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	55 061 592	44 200 910

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 624 837,89	2 725 901,64
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	19 926 684	27 783 031
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	10 604	24 115
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/01/2025 12 mois	31/01/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	128 586 249		128 586 249	143 250 943
	Production vendue (Biens)	6 087 877		6 087 877	5 695 244
	Production vendue (Services et Travaux)	6 263 173		6 263 173	4 871 219
	Montant net du chiffre d'affaires	140 937 299		140 937 299	153 817 406
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 246	1 999
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 275 490	1 696 891
	Autres produits			637 498	331 500
	Total des produits d'exploitation (1)			142 851 533	155 847 796
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			101 036 526	116 057 661
	Variation de stock			(269 105)	175 954
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 229 589	2 115 217
	Variation de stock			8 587	7 216
	Autres achats et charges externes			10 053 777	11 051 849
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 102 993	2 093 223
	Salaires et traitements			13 847 120	12 698 001
	Charges sociales du personnel			3 885 296	3 447 606
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 839 148	2 486 337
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			394 683	493 273
	Dotations aux provisions			552 515	479 991
	Autres charges			210 227	205 620
	Total des charges d'exploitation (2)			136 891 357	151 311 947
	RESULTAT D'EXPLOITATION			5 960 176	4 535 848

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2025	31/01/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	5 960 176	4 535 848
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	49 350	20 558
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		6 685
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 071	37 614
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	74 421	64 857
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	631 432	408 101
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	631 432	408 101
	RESULTAT FINANCIER	(557 010)	(343 244)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 403 166	4 192 605
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	82 864	157 391
	Sur opérations en capital	198 046	32 552
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	26 227	98 828
	Total des produits exceptionnels	307 137	288 771
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	39 150	54 006
	Sur opérations en capital	51 427	30
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	16 665	289 956
	Total des charges exceptionnelles	107 242	343 992
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	199 895	(55 221)
	PARTICIPATION DES SALARIES	700 515	507 379
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 277 708	904 103
	TOTAL DES PRODUITS	143 233 091	156 201 423
	TOTAL DES CHARGES	139 608 253	153 475 522
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 624 838	2 725 902

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieures		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	10 180	34 950

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Etats financiers au 31/01/2025

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **55 061 592** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **143 233 091** euros et un total **charges** de **139 608 253** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 624 838** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.
Concernant les méthodes de présentation, il a été décidé, à compter de cet exercice, de ne plus transférer les comptes d'achats et de ventes de produits finis dans des comptes d'achats et de ventes de marchandises.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Logiciels	de 1 à 3 ans
Fonds de commerce	Non amortissable
Terrain	Non amortissable
Construction	de 4 à 40 ans
Agencements des constructions	de 4 à 20 ans
Installations générales	de 5 à 20 ans
Matériel et outillage	de 1 à 10 ans
Aménagements et agencements	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 4 à 10 ans
Mobilier	de 5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 et en cours

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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Une provision pour dépréciation de 393 253 € a été constatée au 31/01/2025.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation de 1 430 € a été constatée au 31/01/2025.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessite d'une eventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,

- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents aumoment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,

- des salaires réevalués jusqu'à la date de départ en retraite,

- du taux d'actualisation de 3.30 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 64 ans).

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 40 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 795 698 € au 31/01/2025.

La société a souscrit un contrat d'assurances couvrant partiellement les engagements ci-dessus. La situation de ce contrat s'élève au 31/01/2025 à 457 932 € .

Intégration fiscale

La SAS SODICHAMP est la société filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale, dont la SAS FANPAG est la société Mère.

1) Périmètre d'intégration

- SAS FANPAG : société Mère

- SAS SODICHAMP : société Filiale

2)Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'enemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparemment, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 054 964			2 886		2 052 077
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 054 964			2 886		2 052 077
CORPORELLES	Terrains	3 643 295		948 789			4 592 084
	Constructions sur sol propre	18 121 373		8 539 096			26 660 469
	sur sol d'autrui	11 330					11 330
	instal. agenct aménagement	13 014 904		341 518			13 356 422
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 665 572		178 614		16 730	6 827 456
	Instal., agencement, aménagement divers	4 755 630		78 740			4 834 370
	Matériel de transport	185 288		34 900		14 850	205 338
	Matériel de bureau, mobilier	2 232 763		93 662			2 326 425
	Emballages récupérables et divers	340					340
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 630 495		10 215 319		31 580	58 814 234
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 953 158		158 498	13 311	44 943	4 053 401
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	198 257		712		14 666	184 304
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 151 415		159 210	13 311	59 609	4 237 705
	TOTAL	54 836 874		10 374 528	16 197	91 189	65 104 016

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	516 614	10 973		527 587
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	516 614	10 973		527 587
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	12 738 055	1 015 071		13 753 126
	sur sol d'autrui	7 055	755		7 810
	instal. agencement aménagement	5 629 587	886 199		6 515 786
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 986 406	433 888	16 730	4 403 564
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 019 760	282 720		3 302 480
	Matériel de transport	171 988	29 069	8 366	192 691
	Matériel de bureau, mobilier	1 566 707	180 472		1 747 179
	Emballages récupérables et divers	340			340
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 119 898	2 828 174	25 096	29 922 976
	TOTAL	27 636 512	2 839 148	25 096	30 450 563

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	985 124	6 665	26 227	965 562
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	170 000	10 000		180 000
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	479 991	552 515	479 991	552 515
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 635 115	569 180	506 218	1 698 077
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	489 086	393 253	489 086	393 253
	Sur comptes clients	4 187	1 430	4 187	1 430
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	493 273	394 683	493 273	394 683
	TOTAL GENERAL	2 128 388	963 863	999 491	2 092 760

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	947 198	973 264
	- financières		
	- exceptionnelles	16 665	26 227

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	81 408		81 408
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	184 304		184 304
	Clients douteux ou litigieux	6 372	6 372	
	Autres créances clients	2 733 364	2 733 364	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 853	2 853	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 244	14 244	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	290 200	290 200	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	269 040	269 040	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	456 646	456 646	
	Charges constatées d'avances	786 334	786 334	
	TOTAL DES CREANCES	4 824 764	4 559 052	265 711

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	10 604	10 604		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	19 136 066	2 391 380	15 240 492	1 504 194
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	858 484	65 439	367 132	425 913
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 757 079	9 757 079		
	Personnel et comptes rattachés	2 869 041	2 869 041		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 452 478	1 452 478		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	337 100	337 100		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	957 448	957 448		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	76 877	76 877		
	Groupe et associés (2)	1 287 888	1 287 888		
	Autres dettes	618 594	618 594		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	102 755	102 755		
	TOTAL DES DETTES	37 464 415	19 926 684	15 607 624	1 930 107

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	9 431 148
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 326 233
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Fonds Commercial

	31/01/2025	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	304 898	
Fonds commerciaux réévalués	1 219 592	
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	1 524 490	

En application des dispositions nouvelles 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 pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société, liée à cet actif.

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	734 765	773 419	(38 653)	-5,00
Autres créances	64 504	72 086	(7 582)	-10,52
TOTAL	799 269	845 505	(46 235)	-5,47

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33 633	48 964	(15 331)	-31,31
Emprunts et dettes financières divers	59 994	61 580	(1 586)	-2,58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 507 615	1 829 539	(321 925)	-17,60
Dettes fiscales et sociales	4 654 991	3 589 292	1 065 699	29,69
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	6 256 232	5 529 375	726 857	13,15

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	786 334	613 610	172 724	28,15
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**786 334**	**613 610**	172 724	28,15

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	25 000				25 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	11 650 263	225 902			11 876 165
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 725 902	(2 725 902)		3 624 838	3 624 838
Subventions d'investissement	127 940			(9 477)	118 463
Provisions réglementées					
TOTAL	14 779 104	(2 500 000)		3 615 361	15 894 465

Date de l'assemblée générale 11/07/2024
Dividendes attribués 2 500 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 2 500 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 12 279 104
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 12 279 104
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 115 361

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	100,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	100,0000	250 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	128 586 249		128 586 249
Production vendue de biens	6 087 877		6 087 877
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	6 263 173		6 263 173
TOTAL	140 937 299		140 937 299

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	5 403 166	1 408 180	3 994 986
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(500 620)	(130 472)	(370 148)
RESULTAT COMPTABLE	4 902 546	1 277 708	3 624 838

(1) après retraitements fiscaux.

Effectif moyen

		31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		18	
	Professions intermédiaires		39	
	Employés		447	
	Ouvriers		5	
	TOTAL		509	

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2025
VALEUR D'ORIGINE					62 190	62 190
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				31 936	31 936
	Dotation exercice				20 170	20 170
	TOTAL				52 106	52 106
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				15 048	15 048
	Redevances Exercice				9 504	9 504
	TOTAL				24 552	24 552
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				4 752	4 752
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				4 752	4 752
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					9 504	9 504

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Selon Etat des engagements hors bilan		**35 149 494**	**6 574 888**
		35 149 494	6 574 888
Engagements de crédit-bail			
Crédit bail		**4 752**	
		4 752	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de fin de carrière au 31/01/2025		**795 698**	
Rappel : couverture par contrat pour un montant de 457 932 € au 31/01/2025			
		795 698	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		35 949 944	6 574 888
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			404 572
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
EMPRUNTS	Selon Etat des engagements hors bilan	BANQUE	**35 391 040**	**16 975 816**
		TOTAL	35 391 040	16 975 816

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/01/2025
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic	17 085
	Participation des salariés	700 515
	TASCOM	46 170
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	763 770

Les montants indiqués correspondent aux bases soumises à l'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

	31/01/2025
Rémunérations des membres :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

		31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		18	
	Professions intermédiaires		39	
	Employés		447	
	Ouvriers		5	
	TOTAL		509	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2025

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
FANPAG	SAS	40 000	99,00

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024	31/01/2025
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
	Nombre d'actions ordinaires	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	139 436 808	140 000 506	152 008 059	153 817 406	140 937 299
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	6 905 021	6 120 382	6 232 597	6 791 530	8 406 581
	Impôts sur les bénéfices	1 105 865	1 060 124	838 265	904 103	1 277 708
	Participation des salariés	434 057	496 774	490 333	507 379	700 515
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	2 751 544	2 687 912	2 708 102	2 725 902	3 624 838
	Résultat distribué	3 500 000	3 500 000	2 500 000	2 500 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	2 146	1 825	1 962	2 152	2 571
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1 101	1 075	1 083	1 090	1 450
	Dividende attribué	1 400	1 400	1 000	1 000	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	426	436	426	426	509
	Montant de la masse salariale	12 548 690	12 127 841	11 841 380	12 698 001	13 847 120
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	3 526 764	3 444 855	3 255 971	3 447 606	3 885 296

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2025	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		1 287 888	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		10 180	
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2025
Total des produits exceptionnels		307 137
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		82 864
AUTRES PROD.EXCEPT./OP.GEST.	62 217	
ECARTS POSITIFS S/SINISTRES	9 312	
ECART POSITIF/SIN C AUTO	11 335	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		198 046
PROD. CESS. IMMOB.CORPORELLES	21 000	
PROD. CESS. IMMOB.FINANCIERES	167 569	
QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	9 477	
Reprises sur provisions et transferts de charges		26 227
REPR S/PROV RISQ CHARG EXCEP	26 227	
Total des charges exceptionnelles		107 242
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		39 150
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMAUX	3 200	
AMENDES LOCATION E. LECLERC	1 422	
AUTRES CHARGES OP. DE GESTION	18 452	
FRANCHISES VETUSTE S/SINISTRES	8 367	
SINISTRES VUL	7 709	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		51 427
VNC IMMOB CORPORELLES CEDEES	6 484	
V.N.C. IMMOB.FINANCIERES	44 943	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		16 665
DOT.PROV.PR.RIS.& CH.EXCEPTION	16 665	
Résultat exceptionnel		199 895

Transferts de charges

	31/01/2025
Refacturation charges galerie marchande	211 634
Remboursements formation	17 275
Remboursement IFC	25 866
Refacturation énergie	3 042
Taxe foncière	44 410
TOTAL	302 226