

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROUEN - 7608 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 23/05/2025 - 4468 - 1986 B 00300 - 338 135 486 - BAPDIS

Désignation de l'entreprise : SAS BAPDIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 13	
Adresse de l'entreprise 40 RUE DU CANAL		76380 BAPEAUME LES ROUEN	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 33813548600011		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 30092023	
		N-1 31082022	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF 125 116		AG 119 813	
Fonds commercial (1) AH 72 670		AI 72 670	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN 2 694 917		AO 146 753	
Constructions AP 29 507 809		AQ 12 683 458	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 12 578 168		AS 7 512 176	
Autres immobilisations corporelles AT 5 922 634		AU 2 521 041	
Immobilisations en cours AV 66 521		AW 66 521	
Avances et acomptes AX 40 000		AY 40 000	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU 1 714 324		CV 1 714 324	
Créances rattachées à des participations BB 2 091 384		BC 2 091 384	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF 12 887		BG 12 887	
Autres immobilisations financières* BH 49 786		BI 49 786	
TOTAL (II) BJ 54 876 217		BK 22 983 240	
Matières premières, approvisionnements BL 41 956		BM 41 956	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT 7 914 436		BU 21 571	
Avances et acomptes versés sur commandes BV 22 897		BW 22 897	
Clients et comptes rattachés (3)* BX 568 930		BY 8 210	
Autres créances (3) BZ 2 450 781		CA 18 306	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD 1 800 000		CE 1 800 000	
Disponibilités CF 3 341 335		CG 3 341 335	
Charges constatées d'avance (3)* CH 204 643		CI 204 643	
TOTAL (III) CJ 16 344 978		CK 48 087	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 71 221 195		IA 23 031 328	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 12 887	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

certifié conforme
le président

Désignation de l'entreprise : SAS BAPDIS

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :40.....000.....)	DA	40 000	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	2 970 306	2 963 131	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 954 174	1 527 175	
	Subventions d'investissement	DJ	43 846	44 957	
	Provisions réglementées *	DK	433 960	441 269	
		TOTAL (I)	DL	5 446 286	5 020 533
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	298 162	256 048	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	298 162	256 048	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	20 953 030	12 967 815	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	7 537 590	623 806	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	9 621	11 883	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	9 580 187	6 982 137	
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 368 002	2 841 498	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	323 030	79 729	
Compte régul.	Autres dettes	EA	346 153	365 361	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	327 806	264 581	
	TOTAL (IV)	EC	42 445 419	24 136 811	
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	48 189 867	29 413 392	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	19 094 185	13 288 398		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS BAPDIS

Néant ☐ *

			Exercice N						Exercice (N-1)	
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	116 294 075	FB		FC	116 294 075	96 443 425	
	Production vendue	biens* services*	FD	(440 748)	FE		FF	(440 748)	(393 649)	
			FG	2 491 967	FH		FI	2 491 967	1 931 765	
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	118 345 294	FK		FL	118 345 294	97 981 542	
	Production stockée*						FM			
	Production immobilisée*						FN			
	Subventions d'exploitation						FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	916 215	552 050	
	Autres produits (1) (11)						FQ	421 446	377 217	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	119 682 956	98 910 809	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	88 937 444	73 122 288	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(1 005 698)	(709 676)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	248 081	184 106	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(4 720)	6 372	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	11 983 152	11 608 559	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 733 278	1 011 429	
	Salaires et traitements*						FY	8 403 172	7 839 786	
	Charges sociales (10)						FZ	2 245 126	2 110 698	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	3 336 631	1 544 032	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	51 087	72 924
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	67 664		
	Autres charges (12)						GE	91 242	85 620	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	116 086 459	96 876 138	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 596 497	2 034 671		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)			GH	224 451	282 456		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)			GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	3 502	9 886	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	21 375	8 694	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	13 382	295	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	38 259	18 875	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	559 921	87 963	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	559 921	87 963	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(521 662)	(69 088)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 299 286	2 248 040		

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS BAPDIS

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	9 916		145 708
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	8 328		75 941
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	9 242		2 023
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	27 486		223 672
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	13 760		46 215
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	21 818		75 883
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			79 159
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	35 578		201 257
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(8 092)		22 414
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	705 463		439 086
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	631 556		304 193
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	119 973 152		99 435 812
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	118 018 977		97 908 637
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 954 174		1 527 175
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP HQ	83 231		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	24 405		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	115		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	814 742		495 331
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 785		7 236
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madelin A7				
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) Cf état annexe		Exercice N		
			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
			35 579		27 486
	(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAS BAPDIS

40 RUE DU CANAL

76380 BAPEAUME LES ROUEN

ANNEXE DU 01/09/2022 AU 30/09/2023

certifié conforme
le président

SFPN

55 Rue de la Bretagne

14400 BAYEUX

02 31 92 12 35

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 24
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	24
Permanence ou changement de méthodes	24
Informations générales complémentaires	24
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	25
Etat des amortissements	26
Etat des provisions	26
Etat des échéances des créances et des dettes	27
Composition du capital social	28
Fonds commercial	28
Autres immobilisations incorporelles	28
Evaluation des immobilisations corporelles	28
Evaluation des amortissements	29
Titres immobilisés	29
Evaluation des matières et marchandises	29
Dépréciation des stocks et en cours	29
Evaluation des créances et des dettes	29
Dépréciation des créances	29
Produits à recevoir	30
Charges à payer	30
Charges et produits constatés d'avance	30
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	31
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	31
Rémunération des dirigeants	31
Ventilation de l'effectif moyen	31
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	31
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	31
Honoraires des commissaires aux comptes	32
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	32
Informations en matière de crédit bail	34
Engagement en matière de pensions et retraites	34
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	34

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE	page
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	35

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

L'exercice a une durée de 13 mois, couvrant la période du 01/09/2022 au 30/09/2023.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Changement de la présidence au 01/09/2022.
Acquisition des actions de la SAS BAPDIS par la SAS SOFICANT au 01/09/2022.
Intégration fiscale à compter du 01/09/2022.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Société incluse dans le périmètre d'intégration fiscale régi par les articles 223A à 223U du Code Général des Impôts :

- SAS SOFICANT, société mère,
- SAS BAPDIS,
- SARL JARDINERIE DU CAILLY,

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

- SARL H 10 VOYAGES.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	221 942		1 400
Terrains	173 166		2 521 751
Constructions sur sol propre			1
Constructions sur sol d'autrui	9 572 997		143 391
Installations générales agencements aménagements des constructions	123 038		19 753 297
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 366 420		599 990
Installations générales agencements aménagements divers	2 398 208		7 844
Matériel de transport	25 800		51 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	686 971		155 990
Emballages récupérables et divers			2 932 356
Immobilisations corporelles en cours			66 521
Avances et acomptes			40 000
TOTAL	26 346 600		26 272 141
Autres participations	3 529 575		278 617
Autres titres immobilisés			4 735 750
Prêts, autres immobilisations financières	78 840		4 951
TOTAL	3 608 415		5 019 318
TOTAL GENERAL	30 176 957		31 292 859

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		25 556	197 786	197 786
Terrains			2 694 917	2 694 917
Constructions sur sol propre			1	1
Constructions sur sol d'autrui		84 915	9 631 473	9 631 473
Installations générales agencements aménagements constr.			19 876 335	19 876 335
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 388 241	12 578 168	12 578 168
Installations générales agencements aménagements divers		213 481	2 192 571	2 192 571
Matériel de transport			76 800	76 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		122 055	720 906	720 906
Emballages récupérables et divers			2 932 356	2 932 356
Immobilisations corporelles en cours			66 521	66 521
Avances et acomptes			40 000	40 000
TOTAL		1 808 692	50 810 050	50 810 050
Autres participations		2 483	3 805 709	3 805 709
Autres titres immobilisés		4 735 750		
Prêts, autres immobilisations financières		21 118	62 673	62 673
TOTAL		4 759 352	3 868 381	3 868 381
TOTAL GENERAL		6 593 599	54 876 217	54 876 217

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	136 895	7 273	24 356	119 813
Terrains	138 225	8 528		146 753
Constructions sur sol propre		1		1
Constructions sur sol d'autrui	2 721 515	550 140	78 071	3 193 584
Installations générales agencements aménagements constr.	120 531	9 369 342		9 489 873
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 713 573	1 184 430	1 385 827	7 512 176
Installations générales agencements aménagements divers	1 756 701	166 402	211 757	1 711 346
Matériel de transport	25 800	8 990		34 790
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	536 681	74 152	121 532	489 301
Emballages récupérables et divers		285 604		285 604
TOTAL	13 013 026	11 647 589	1 797 187	22 863 428
TOTAL GENERAL	13 149 921	11 654 862	1 821 543	22 983 240

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 273				6 480
Terrains	8 528				
Constructions sur sol propre	1				
Constructions sur sol d'autrui	550 140				829
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 369 342				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 184 430				
Instal.générales agenc.aménag.divers	166 402				
Matériel de transport	8 990				
Matériel de bureau informatique mobilier	74 152				
Emballages récupérables et divers	285 604				
TOTAL	11 647 589				829
TOTAL GENERAL	11 654 862				7 309

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	441 269		7 309		433 960
TOTAL	441 269		7 309		433 960

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	256 048	67 664	25 550		298 162
TOTAL	256 048	67 664	25 550		298 162

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	32 235	21 571	32 235		21 571
Sur comptes clients	4 911	11 209	7 910		8 210
Autres provisions pour dépréciation	35 779	18 306	35 778		18 306
TOTAL	72 924	51 086	75 923		48 087
TOTAL GENERAL	770 241	118 750	108 782		780 209
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		118 751	101 474		7 309

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 091 384	0	2 091 384
Prêts	12 887	12 887	
Autres immobilisations financières	49 786	-0	49 786
Clients douteux ou litigieux	22 514	22 514	
Autres créances clients	546 416	546 416	
Personnel et comptes rattachés	12 251	12 251	
Impôts sur les bénéfices	427 635	427 635	
Taxe sur la valeur ajoutée	252 903	252 903	
Groupe et associés	475 152	475 152	
Débiteurs divers	1 282 840	1 282 840	
Charges constatées d'avance	204 643	204 643	
TOTAL	5 378 411	3 237 241	2 141 170

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	17 728 432	3 285 604	9 657 616	4 785 212
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 224 597	282 180	1 159 534	1 782 883
Emprunts et dettes financières divers	7 027 624	1 061 635	2 373 301	3 592 688
Fournisseurs et comptes rattachés	9 580 187	9 580 187		
Personnel et comptes rattachés	1 792 100	1 792 100		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	838 082	838 082		
Taxe sur la valeur ajoutée	163 101	163 101		
Autres impôts taxes et assimilés	574 720	574 720		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	323 030	323 030		
Groupe et associés	509 966	509 966		
Autres dettes	346 153	346 153		
Produits constatés d'avance	327 806	327 806		
TOTAL	42 435 798	19 084 564	13 190 451	10 160 783
Emprunts souscrits en cours d'exercice	18 180 855			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 820 551			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	40 000			40 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Cafeteria cailly saveurs	72 670			72 670	
Total	72 670			72 670	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 25 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks en magasin sont évalués au prix d'achat connu (PNR) majoré des cotisations et commissions SCA NORMANDE.

Les stocks en SCA sont évalués au prix d'achat connu (P2N) majoré des cotisations et commissions SCA NORMANDE.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres immobilisations financières	12 887
Créances clients et comptes rattachés	249 363
Autres créances	272 689
Total	534 938

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	153 265
Emprunts et dettes financières diverses	7 665
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 189 650
Dettes fiscales et sociales	2 762 350
Total	4 112 930

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	204 643
Total	204 643
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	327 806
Total	327 806

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	475 152		
Emprunts et dettes financières diverses	6 517 082		
Autres dettes	505 883		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	116 294 075
Production vendue de biens	-440 748
Production vendue de services	2 491 967
Total	118 345 294

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

L'information n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	18
Agents de maîtrise et techniciens	47
Employés	250
Total	315

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	559 921	38 259
Dont entreprises liées	115	3 502

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 182 035	720 443
Résultat exceptionnel (hors participation)	-8 092	-2 023
Résultat comptable (hors participation)	3 173 943	718 420

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 583 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 117 359
Total	20 117 359

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 1 500 800
Montant restant dû en capital : 107 488
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/02/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 1 000 000
Montant restant dû en capital : 143 244
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/09/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 100 000
Montant restant dû en capital : 1 365
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 1 280 098
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/07/2028
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 700 000
Montant restant dû en capital : 532 889
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/08/2030
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CIC
Montant initial de cette garantie : 260 000
Montant restant dû en capital : 91 606
Date de fin d'échéance de la garantie : 03/07/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BNP
Montant initial de cette garantie : 1 700 000

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Montant restant dû en capital : 60 714
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CIC
Montant initial de cette garantie : 5 833 333
Montant restant dû en capital : 1 847 222
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2028
Nature de la sûreté réelle : Privilège de prêteurs de deniers

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 500 000
Montant restant dû en capital : 305 239
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2027
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 5 833 334
Montant restant dû en capital : 1 750 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/04/2028
Nature de la sûreté réelle : Privilège de prêteurs de deniers

Emprunt du : BPI
Montant initial de cette garantie : 4 500 000
Montant restant dû en capital : 4 116 348
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2034
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 3 550 000
Montant restant dû en capital : 3 224 597
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/07/2034
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque

Emprunt du : BPI
Montant initial de cette garantie : 5 833 333
Montant restant dû en capital : 1 901 379
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2028
Nature de la sûreté réelle : Privilège de prêteurs de deniers

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 4 450 000
Montant restant dû en capital : 4 067 666
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/08/2034
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 3 000 000
Montant restant dû en capital : 687 500
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/07/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				243 504	243 504
Amortissements					
- dotations de l'exercice				93 117	93 117
Total				93 117	93 117
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				56 008	56 008
- exercice				85 730	85 730
Total				141 738	141 738
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				64 612	64 612
- entre 1 et 5 ans				11 886	11 886
Total				76 498	76 498
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				48 701	48 701
Total				48 701	48 701

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		693 118	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SOFICANT	SAS	11010000	40 RUE DU CANAL 76380 BAPEAUME LES ROUEN

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Subventions	1 112	7770000
- Reprise amortissements derogatoires	7 309	7872500
- Produits de cessions	7 217	7756000
- Transfert de charges	1 932	7970000
- Reprise creances amorties	967	7714000
- Divers produits exceptionnels	8 949	7718000
Total	27 486	
Charges exceptionnelles		
- Penalites amendes	2 486	6712000
- Vnc immo cedées	21 818	6750000
- Divers charges exceptionnelles	11 275	6718000
Total	35 579	

« BAPDIS »
SAS au capital de 40.000 euros

Siège social :
40 rue du Canal
76380 BAPEAUME LES ROUEN

RCS ROUEN 338.135.486

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

23 MAI 2025



E X T R A I T

DECISIONS DE LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES

Séance du 07 MARS 2024

PROPOSITION SOUMISE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.954.174 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 1.954.174 euros

Affectation

- bénéfice de l'exercice	1.954.174 €
- prélèvement sur les Autres Réserves	45.826 €
- à titre de distribution de dividendes	<u>2.000.000 €</u>

Chaque action recevra ainsi un dividende de 50 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Par action</u>	<u>Eligibles à l'abattement</u>	<u>Non éligibles à l'abattement</u>
31/08/2022	1.520.000 euros	38 euros	114 euros	1.519.886 euros
31/08/2021	4.000.000 euros	1.600 euros	9.600 euros	3.990.400 euros
31/08/2020	1.700.000 euros	680 euros	4.080 euros	1.695.920 euros

Il est ici précisé qu'une distribution exceptionnelle de réserves à hauteur de 700.000 euros a été décidée par l'assemblée générale du 30 juin 2022.

RESOLUTION VOTEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.954.174 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 1.954.174 euros

Affectation

- bénéfice de l'exercice	1.954.174 €
- prélèvement sur les Autres Réserves	45.826 €
- à titre de distribution de dividendes	<u>2.000.000 €</u>

Chaque action recevra ainsi un dividende de 50 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Par action</u>	<u>Eligibles à l'abattement</u>	<u>Non éligibles à l'abattement</u>
31/08/2022	1.520.000 euros	38 euros	114 euros	1.519.886 euros
31/08/2021	4.000.000 euros	1.600 euros	9.600 euros	3.990.400 euros
31/08/2020	1.700.000 euros	680 euros	4.080 euros	1.695.920 euros

Il est ici précisé qu'une distribution exceptionnelle de réserves à hauteur de 700.000 euros a été décidée par l'assemblée générale du 30 juin 2022.


Copie certifiée conforme
La Présidente



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

23 MAI 2025



BAPDIS

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : 40, rue du canal, 76380 BAPEAUME-LES-ROUEN
R.C.S : RCS ROUEN 338 135 486

certifié conforme
le président

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2023

BAPDIS

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : 40, rue du canal, 76380 BAPEAUME-LES-ROUEN
R.C.S : RCS ROUEN 338 135 486

Aux associés de la société BAPDIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BAPDIS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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.**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

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.

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 la Présidente.

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.

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

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

Fait à Mont-Saint-Aignan, le 6 mars 2024

Pour la société NEWTON AUDIT
Commissaire aux comptes

David Quennehen

✓ Certified by  you sign

David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 13			Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	125 116	119 813	5 303	12 377	-7 073	-57.15
	Fonds commercial (1)	72 670		72 670	72 670		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 694 917	146 753	2 548 164	34 941	2 513 223	NS
	Constructions	29 507 809	12 683 458	16 824 351	6 853 989	9 970 362	145.47
	Installations techniques, matériel et outillage	12 578 168	7 512 176	5 065 993	5 652 847	-586 854	-10.38
	Autres immobilisations corporelles	5 922 634	2 521 041	3 401 593	791 797	2 609 796	329.60
	Immobilisations en cours	66 521		66 521		66 521	
	Avances et acomptes	40 000		40 000		40 000	
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 714 324		1 714 324	1 715 408	-1 083	-0.06
	Créances rattachées à des participations	2 091 384		2 091 384	1 814 167	277 217	15.28
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	12 887		12 887	8 694	4 193	48.23
	Autres immobilisations financières	49 786		49 786	70 146	-20 360	-29.03
Total II		54 876 217	22 983 240	31 892 977	17 027 035	14 865 941	87.31
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	41 956		41 956	37 491	4 464	11.91
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 914 436	21 571	7 892 866	6 876 504	1 016 361	14.78
	Avances et acomptes versés sur commandes	22 897		22 897	44 135	-21 239	-48.12
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	568 930	8 210	560 720	183 628	377 092	205.36
	Autres créances	2 450 781	18 306	2 432 475	2 166 967	265 508	12.25
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	1 800 000		1 800 000		1 800 000	
	Disponibilités	3 341 335		3 341 335	2 745 856	595 479	21.69
	Charges constatées d'avance (3)	204 643		204 643	331 775	-127 132	-38.32
	Total III	16 344 978	48 087	16 296 890	12 386 356	3 910 534	31.57
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		71 221 195	23 031 328	48 189 867	29 413 392	18 776 475	63.84

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

12 887

COMPTES AUDITÉS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023 13	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	40 000	40 000		
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 970 306	2 963 131	7 175	0.24
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 954 174	1 527 175	426 999	27.96
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	43 846	44 957	-1 112	-2.47
	Provisions réglementées	433 960	441 269	-7 309	-1.66
	Total I	5 446 286	5 020 533	425 754	8.48
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
DETTE (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges	298 162	256 048	42 114	16.45
	Total III	298 162	256 048	42 114	16.45
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	20 953 030	12 967 815	7 985 215	61.58
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	7 537 590	623 806	6 913 785	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 621	11 883	-2 262	-19.04
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 580 187	6 982 137	2 598 049	37.21
	Dettes fiscales et sociales	3 368 002	2 841 498	526 504	18.53
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	323 030	79 729	243 300	305.16
	Autres dettes	346 153	365 361	-19 208	-5.26
	Produits constatés d'avance (I)	327 806	264 581	63 225	23.90
Comptes de Régularisation	Total IV	42 445 419	24 136 811	18 308 608	75.85
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		48 189 867	29 413 392	18 776 475	63.84

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

19 094 185 13 288 398

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 13			Exercice N-1 31/08/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	116 294 075		116 294 075	96 443 425		19 850 650	20.58
Production vendue de biens	-440 748		-440 748	-393 649		-47 099	-11.96
Production vendue de services	2 491 967		2 491 967	1 931 765		560 201	29.00
Chiffre d'affaires NET	118 345 294		118 345 294	97 981 542		20 363 752	20.78
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			916 215	552 050		364 165	65.97
Autres produits			421 446	377 217		44 229	11.73
Total des Produits d'exploitation (I)			119 682 956	98 910 809		20 772 146	21.00
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			88 937 444	73 122 288		15 815 156	21.63
Variation de stock (marchandises)			-1 005 698	-709 676		-296 021	-41.71
Achats de matières premières et autres approvisionnements			248 081	184 106		63 975	34.75
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-4 720	6 372		-11 092	-174.07
Autres achats et charges externes *			11 983 152	11 608 559		374 593	3.23
Impôts, taxes et versements assimilés			1 733 278	1 011 429		721 849	71.37
Salaires et traitements			8 403 172	7 839 786		563 386	7.19
Charges sociales			2 245 126	2 110 698		134 428	6.37
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 336 631	1 544 032		1 792 599	116.10
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			51 087	72 924		-21 837	-29.95
Dotations aux provisions			67 664			67 664	
Autres charges			91 242	85 620		5 622	6.57
Total des Charges d'exploitation (II)			116 086 459	96 876 138		19 210 321	19.83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 596 497	2 034 671		1 561 825	76.76
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			224 451	282 456		-58 005	-20.54
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Attestation de présentation des comptes

SFPN

COMPTES AUDITÉS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 13	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	3 502	9 886	-6 384	-64.58
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	21 375	8 694	12 681	145.86
Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 382	295	13 087	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	38 259	18 875	19 384	102.70
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	559 921	87 963	471 958	536.54
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	559 921	87 963	471 958	536.54
2. Résultat financier (V-VI)	-521 662	-69 088	-452 574	-655.07
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 299 286	2 248 040	1 051 246	46.76
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 916	145 708	-135 792	-93.19
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 328	75 941	-67 613	-89.03
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	9 242	2 023	7 219	356.93
Total VII	27 486	223 672	-196 186	-87.71
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 760	46 215	-32 455	-70.23
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	21 818	75 883	-54 065	-71.25
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		79 159	-79 159	-100.00
Total VIII	35 578	201 257	-165 679	-82.32
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-8 092	22 414	-30 507	-136.10
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	705 463	439 086	266 377	60.67
Impôts sur les bénéfices (X)	631 556	304 193	327 363	107.62
Total des produits (I+III+V+VII)	119 973 152	99 435 812	20 537 340	20.65
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	118 018 977	97 908 637	20 110 340	20.54
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 954 174	1 527 175	426 999	27.96

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Attestation de présentation des comptes

83 231

24 405
115
SPPN

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

L'exercice a une durée de 13 mois, couvrant la période du 01/09/2022 au 30/09/2023.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Changement de la présidence au 01/09/2022.

Acquisition des actions de la SAS BAPDIS par la SAS SOFICANT au 01/09/2022.

Intégration fiscale à compter du 01/09/2022.

Fusion simplifiée avec la SCI LA CLERETTE avec rétroactivité fiscale au 01/09/2022.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Société incluse dans le périmètre d'intégration fiscale régi par les articles 223A à 223U du Code Général des Impôts :

- SAS SOFICANT, société mère,

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

- SAS BAPDIS,
- SARL JARDINERIE DU CAILLY,
- SARL H 10 VOYAGES.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	221 942		1 400
TOTAL			
Terrains	173 166		2 521 751
Constructions sur sol propre			1
Constructions sur sol d'autrui	9 572 997		143 391
Installations générales agencements aménagements des constructions	123 038		19 753 297
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 366 420		599 990
Installations générales agencements aménagements divers	2 398 208		7 844
Matériel de transport	25 800		51 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	686 971		155 990
Emballages récupérables et divers			2 932 356
Immobilisations corporelles en cours			66 521
Avances et acomptes			40 000
TOTAL	26 346 600		26 272 141
Autres participations	3 529 575		278 617
Autres titres immobilisés			4 735 750
Prêts, autres immobilisations financières	78 840		4 951
TOTAL	3 608 415		5 019 318
TOTAL GENERAL	30 176 957		31 292 859

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		25 556	197 786	197 786
Terrains				2 694 917	2 694 917
Constructions sur sol propre				1	1
Constructions sur sol d'autrui			84 915	9 631 473	9 631 473
Installations générales agencements aménagements constr.				19 876 335	19 876 335
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 388 241	12 578 168	12 578 168
Installations générales agencements aménagements divers			213 481	2 192 571	2 192 571
Matériel de transport				76 800	76 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			122 055	720 906	720 906
Emballages récupérables et divers				2 932 356	2 932 356
Immobilisations corporelles en cours				66 521	66 521
Avances et acomptes				40 000	40 000
	TOTAL		1 808 692	50 810 050	50 810 050
Autres participations			2 483	3 805 709	3 805 709
Autres titres immobilisés			4 735 750		
Prêts, autres immobilisations financières			21 118	62 673	62 673
	TOTAL		4 759 352	3 868 381	3 868 381
	TOTAL GENERAL		6 593 599	54 876 217	54 876 217

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	136 895	7 273	24 356	119 813
Terrains	138 225	8 528		146 753
Constructions sur sol propre		1		1
Constructions sur sol d'autrui	2 721 515	550 140	78 071	3 193 584
Installations générales agencements aménagements constr.	120 531	9 369 342		9 489 873
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 713 573	1 184 430	1 385 827	7 512 176
Installations générales agencements aménagements divers	1 756 701	166 402	211 757	1 711 346
Matériel de transport	25 800	8 990		34 790
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	536 681	74 152	121 532	489 301
Emballages récupérables et divers		285 604		285 604
TOTAL	13 013 026	11 647 589	1 797 187	22 863 428
TOTAL GENERAL	13 149 921	11 654 862	1 821 543	22 983 240

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	7 273			6 480
Terrains	8 528				
Constructions sur sol propre	1				
Constructions sur sol d'autrui	550 140				829
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 369 342				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 184 430				
Instal.générales agenc.aménag.divers	166 402				
Matériel de transport	8 990				
Matériel de bureau informatique mobilier	74 152				
Emballages récupérables et divers	285 604				
	TOTAL	11 647 589			829
	TOTAL GENERAL	11 654 862			7 309

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	441 269		7 309		433 960
TOTAL	441 269		7 309		433 960

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	256 048	67 664	25 550		298 162
TOTAL	256 048	67 664	25 550		298 162

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	32 235	21 571	32 235		21 571
Sur comptes clients	4 911	11 209	7 910		8 210
Autres provisions pour dépréciation	35 779	18 306	35 778		18 306
TOTAL	72 924	51 086	75 923		48 087
TOTAL GENERAL	770 241	118 750	108 782		780 209
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		118 751	101 474		
			7 309		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 091 384	0	2 091 384
Prêts	12 887	12 887	
Autres immobilisations financières	49 786	-0	49 786
Clients douteux ou litigieux	22 514	22 514	
Autres créances clients	546 416	546 416	
Personnel et comptes rattachés	12 251	12 251	
Impôts sur les bénéfices	427 635	427 635	
Taxe sur la valeur ajoutée	252 903	252 903	
Groupe et associés	475 152	475 152	
Débiteurs divers	1 282 840	1 282 840	
Charges constatées d'avance	204 643	204 643	
TOTAL	5 378 411	3 237 241	2 141 170

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	17 728 432	3 285 604	9 657 616	4 785 212
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 224 597	282 180	1 159 534	1 782 883
Emprunts et dettes financières divers	7 027 624	1 061 635	2 373 301	3 592 688
Fournisseurs et comptes rattachés	9 580 187	9 580 187		
Personnel et comptes rattachés	1 792 100	1 792 100		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	838 082	838 082		
Taxe sur la valeur ajoutée	163 101	163 101		
Autres impôts taxes et assimilés	574 720	574 720		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	323 030	323 030		
Groupe et associés	509 966	509 966		
Autres dettes	346 153	346 153		
Produits constatés d'avance	327 806	327 806		
TOTAL	42 435 798	19 084 564	13 190 451	10 160 783
Emprunts souscrits en cours d'exercice	18 180 855			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 820 551			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	40 000			40 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Cafeteria cailly saveurs	72 670			72 670	
Total	72 670			72 670	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 25 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks en magasin sont évalués au prix d'achat connu (PNR) majoré des cotisations et

commissions SCA NORMANDE.

Les stocks en SCA sont évalués au prix d'achat connu (P2N) majoré des cotisations et commissions SCA NORMANDE.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres immobilisations financières	12 887
Créances clients et comptes rattachés	249 363
Autres créances	272 689
Total	534 938

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	153 265
Emprunts et dettes financières diverses	7 665
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 189 650
Dettes fiscales et sociales	2 762 350
Total	4 112 930

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	204 643
Total	204 643
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	327 806
Total	327 806

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	475 152		
Emprunts et dettes financières diverses	6 517 082		
Autres dettes	505 883		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	116 294 075
Production vendue de biens	-440 748
Production vendue de services	2 491 967
Total	118 345 294

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

L'information n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	18
Agents de maîtrise et techniciens	47
Employés	250
Total	315

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	559 921	38 259
Dont entreprises liées	115	3 502

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	3 182 035	720 443
Résultat exceptionnel (hors participation)	-8 092	-2 023
Résultat comptable (hors participation)	3 173 943	718 420

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 583 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 117 359
Total	20 117 359

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 1 500 800
Montant restant dû en capital : 107 488
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/02/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 1 000 000
Montant restant dû en capital : 143 244
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/09/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 100 000
Montant restant dû en capital : 1 365
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 1 280 098
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/07/2028
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 700 000
Montant restant dû en capital : 532 889
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/08/2030
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CIC
Montant initial de cette garantie : 260 000
Montant restant dû en capital : 91 606
Date de fin d'échéance de la garantie : 03/07/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : BNP
Montant initial de cette garantie : 1 700 000

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Montant restant dû en capital : 60 714
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CIC
Montant initial de cette garantie : 5 833 333
Montant restant dû en capital : 1 847 222
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2028
Nature de la sûreté réelle : Privilège de prêteurs de deniers

Emprunt du : EDEL
Montant initial de cette garantie : 500 000
Montant restant dû en capital : 305 239
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2027
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 5 833 334
Montant restant dû en capital : 1 750 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/04/2028
Nature de la sûreté réelle : Privilège de prêteurs de deniers

Emprunt du : BPI
Montant initial de cette garantie : 4 500 000
Montant restant dû en capital : 4 116 348
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2034
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 3 550 000
Montant restant dû en capital : 3 224 597
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/07/2034
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque

Emprunt du : BPI
Montant initial de cette garantie : 5 833 333
Montant restant dû en capital : 1 901 379
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/03/2028
Nature de la sûreté réelle : Privilège de prêteurs de deniers

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 4 450 000
Montant restant dû en capital : 4 067 666
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/08/2034
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 3 000 000
Montant restant dû en capital : 687 500
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/07/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				243 504	243 504
Amortissements					
- dotations de l'exercice				93 117	93 117
Total				93 117	93 117
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				56 008	56 008
- exercice				85 730	85 730
Total				141 738	141 738
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				64 612	64 612
- entre 1 et 5 ans				11 886	11 886
Total				76 498	76 498
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				48 701	48 701
Total				48 701	48 701

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		693 118	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SOFICANT	SAS	11010000	40 RUE DU CANAL 76380 BAPEAUME LES ROUEN

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 30/09/2023

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Subventions	1 112	7770000
- Reprise amortissements derogatoires	7 309	7872500
- Produits de cessions	7 217	7756000
- Transfert de charges	1 932	7970000
- Reprise creances amorties	967	7714000
- Divers produits exceptionnels	8 949	7718000
Total	27 486	
Charges exceptionnelles		
- Penalites amendes	2 486	6712000
- Vnc immo cedées	21 818	6750000
- Divers charges exceptionnelles	11 275	6718000
Total	35 579	