RCS : CHAUMONT
Code greffe : 5201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 70009
Numéro SIREN : 343 478 103
Nom ou dénomination : SODIBRAG

Ce dépôt a été enregistré le 07/08/2020 sous le numéro de dépôt 1314

Greffe du tribunal de commerce de CHAUMONT

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 07/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/1314

Déposant :

Nom/dénomination : SODIBRAG

Forme juridique :

N° SIREN : 343 478 103

N° gestion : 1989 B 70009

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

SODIBRAG

Société par Actions Simplifiée au capital de 400.000 Euros
Siège social : Rue des Loyes
52100 - SAINT DIZIER

343 478 103 R.C.S. CHAUMONT

Arrivé le
06 AOUT 2020
Tribunal de Commerce
Chaumont

ASSEMBLEE DES ASSOCIES DU 16 JUILLET 2020
EXERCICE CLOS LE 29 FEVRIER 2020

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable ..... 1.605.256,35 €
- Aux Associés, un dividende de ..... 1.605.256,35 €

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de **TROIS CENT SOIXANTE-NEUF MILLE SEPT CENT QUARANTE-TROIS EUROS ET SOIXANTE-CINQ CENTIMES** (369.743,65€) afin de porter le dividende à la somme d'**UN MILLION NEUF CENT SOIXANTE-QUINZE MILLE EUROS** (1.975.000€).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **SOIXANTE-DIX-NEUF EUROS** (79€), soit pour les VINGT-CINQ MILLE (25.000) actions, une distribution totale de d'**UN MILLION NEUF CENT SOIXANTE-QUINZE MILLE EUROS** (1.975.000€).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1er aout 2020.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	158 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.974.842 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par la Présidente de la Société mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
Ex clos 28/02/2019	130 €	1.624.870 €
Ex clos 28/02/2018	383.382 €	66.618 €
Ex clos 28/02/2017	298.186 €	51.814 €

CERTIFIE CONFORME

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

SODIBRAG

Société par Actions Simplifiée au capital de 400.000 Euros
Siège social : Rue des Loyes
52100 - SAINT DIZIER

343 478 103 R.C.S. CHAUMONT

Arrivé le
06 AOUT 2020
Tribunal de Commerce
Chaumont

ASSEMBLEE DES ASSOCIES DU 16 JUILLET 2020
EXERCICE CLOS LE 29 FEVRIER 2020

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable ..... 1.605.256,35 €
- Aux Associés, un dividende de ..... 1.605.256,35 €
-

En outre, l'Assemblée décide de prélever sur le poste "Autres Réserves" une somme de **TROIS CENT SOIXANTE-NEUF MILLE SEPT CENT QUARANTE-TROIS EUROS ET SOIXANTE-CINQ CENTIMES** (369.743,65€) afin de porter le dividende à la somme d'**UN MILLION NEUF CENT SOIXANTE-QUINZE MILLE EUROS** (1.975.000€).

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **SOIXANTE-DIX-NEUF EUROS** (79€), soit pour les VINGT-CINQ MILLE (25.000) actions, une distribution totale de d'**UN MILLION NEUF CENT SOIXANTE-QUINZE MILLE EUROS** (1.975.000€).

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 1er aout 2020.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	158 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	1.974.842 Euros

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par la Présidente de la Société mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
Ex clos 28/02/2019	130 €	1.624.870 €
Ex clos 28/02/2018	383.382 €	66.618 €
Ex clos 28/02/2017	298.186 €	51.814 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

BILAN

CERTIFIE CONFORME

Sas SODIBRAG

Du 01/03/2019 au 29/02/2020

Arrivé le 06 AOUT 2020 Tribunal de Commerce Chaumont

ACTIF	Valeurs au 29/02/20 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 28/02/19	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				4		4
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	285 679	285 678	1		37	
Fonds commercial (1)	1 463 741		1 463 741		1 463 741	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	5 168		5 168		7 813	
Immobilisations corporelles				22		23
Terrains	1 232 811	12 421	1 220 390		1 222 070	
Constructions	11 759 941	5 382 171	6 377 770		3 330 309	
Installations tech., matériel & outillages	2 460 252	2 331 724	128 528		161 620	
Autres immobilisations corporelles	1 159 086	965 131	193 955		95 301	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes					3 325 081	
Immobilisations financières (2)				8		9
Participations	107 920		107 920		108 000	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	2 402 892		2 402 892		2 465 985	
Prêts	306 081		306 081		305 289	
Autres immobilisations financières	88 446		88 446		197 701	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**21 272 016**	**8 977 124**	**12 294 892**	**35**	**12 682 947**	**36**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				15		18
Matières premières et autres appro	144 654		144 654		173 453	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 245 735	142 070	5 103 665		6 197 556	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				4		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	785 979	39 995	745 984		1 151 300	
Autres créances (3)	950 720	194 427	756 292		1 366 825	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				23		13
Actions propres						
Autres titres	8 027 457		8 027 457		4 510 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	8 180 704		8 180 704	23	9 073 687	26
Charges constatées d'avance (3)	201 673		201 673	1	227 607	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**23 536 922**	**376 493**	**23 160 429**	**65**	**22 700 428**	**64**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**44 808 938**	**9 353 617**	**35 455 321**	**100**	**35 383 375**	**100**

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

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

CERTIFIE CONFORME

Sas SODIBRAG

Du 01/03/2019 au 29/02/2020

PASSIF	Valeurs au 29/02/20	% du passif	Valeurs au 28/02/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 400 000)	400 000	1	400 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 315		4 315	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		54		55
Réserve légale	40 000		40 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 260 374		19 258 543	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 605 256	5	1 626 831	5
SITUATION NETTE	21 309 946	60	21 329 689	60
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	112 816		78 590	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**21 422 762**	**60**	**21 408 279**	**61**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	226 405		174 773	
Provisions pour charges	122 965		100 915	
TOTAL PROVISIONS	**349 370**	**1**	**275 688**	**1**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 429 969	12	5 378 662	15
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 955 312	6	420 192	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 005		8 131	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 882 439	11	4 081 355	12
Dettes fiscales et sociales	2 841 874	8	2 773 084	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	292 435	1	773 095	2
Autres dettes	262 021	1	258 703	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	6 134		6 187	
TOTAL DETTES	**13 683 189**	**39**	**13 699 408**	**39**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**35 455 321**	**100**	**35 383 375**	**100**

(1) Dont à plus d'un an — *3 555 057* — *3 663 301*
(1) Dont à moins d'un an — *10 115 127* — *10 027 976*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques — *400 099*
(3) Dont emprunts participatifs

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

EXEMPLAIRE GREFFE

SODIBRAG

Société par actions simplifiée
Au capital de 400 000 €

Siège social : rue des Loyes
52100 ST DIZIER

SIRET : 343 478 103 00017
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 29 février 2020

VDB

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
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE SODIBRAG,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 19/07/2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SODIBRAG, relatifs à l'exercice clos le 29 février 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente le 12 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er mars 2019 à la date d'émission de notre rapport et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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.

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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.441-4 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 la Présidente.

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

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. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

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 29 juin 2020

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :

Rachid AISSAOUI **Aurélie DELMAS**

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

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.

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

E.Leclerc

Sas SODIBRAG

Rue des Loyes
Centre E.LECLERC
52100 SAINT DIZIER

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 29 février 2020

BBA expertise
Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

Bilan

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

BILAN

Sas SODIBRAG

Du 01/03/2019 au 29/02/2020

ACTIF

	Valeurs au 29/02/20			% de l'actif	Valeurs au 28/02/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				4		4
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	285 679	285 678	1		37	
Fonds commercial (1)	1 463 741		1 463 741		1 463 741	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes	5 168		5 168		7 813	
Immobilisations corporelles				22		23
Terrains	1 232 811	12 421	1 220 390		1 222 070	
Constructions	11 759 941	5 382 171	6 377 770		3 330 309	
Installations tech., matériel & outillages	2 460 252	2 331 724	128 528		161 620	
Autres immobilisations corporelles	1 159 086	965 131	193 955		95 301	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes					3 325 081	
Immobilisations financières (2)				8		9
Participations	107 920		107 920		108 000	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	2 402 892		2 402 892		2 465 985	
Prêts	306 081		306 081		305 289	
Autres immobilisations financières	88 446		88 446		197 701	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**21 272 016**	**8 977 124**	**12 294 892**	**35**	**12 682 947**	**36**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				15		18
Matières premières et autres appro	144 654		144 654		173 453	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 245 735	142 070	5 103 665		6 197 556	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				4		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	785 979	39 995	745 984		1 151 300	
Autres créances (3)	950 720	194 427	756 292		1 366 825	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				23		13
Actions propres						
Autres titres	8 027 457		8 027 457		4 510 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	8 180 704		8 180 704	23	9 073 687	26
Charges constatées d'avance (3)	201 673		201 673	1	227 607	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**23 536 922**	**376 493**	**23 160 429**	**65**	**22 700 428**	**64**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**44 808 938**	**9 353 617**	**35 455 321**	**100**	**35 383 375**	**100**

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

SAS VDD et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

PASSIF

	Valeurs au 29/02/20	% du passif	Valeurs au 28/02/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 400 000)	400 000	1	400 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 315		4 315	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		54		55
Réserve légale	40 000		40 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 260 374		19 258 543	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 605 256	5	1 626 831	5
SITUATION NETTE	21 309 946	60	21 329 689	60
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	112 816		78 590	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**21 422 762**	**60**	**21 408 279**	**61**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	226 405		174 773	
Provisions pour charges	122 965		100 915	
TOTAL PROVISIONS	**349 370**	**1**	**275 688**	**1**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 429 969	12	5 378 662	15
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 955 312	6	420 192	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 005		8 131	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 882 439	11	4 081 355	12
Dettes fiscales et sociales	2 841 874	8	2 773 084	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	292 435	1	773 095	2
Autres dettes	262 021	1	258 703	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	6 134		6 187	
TOTAL DETTES	**13 683 189**	**39**	**13 699 408**	**39**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**35 455 321**	**100**	**35 383 375**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*3 555 057*		*3 663 301*	
(1) Dont à moins d'un an	*10 115 127*		*10 027 976*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			*400 099*	
(3) Dont emprunts participatifs				

S.A.S VDR et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

Compte de résultat

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SODIBRAG

Du 01/03/2019 au 29/02/2020

	Du 01/03/19 Au 29/02/20	% CA	Du 01/03/18 Au 28/02/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	65 704 183	90	66 262 972	90	-558 789	-1
Production vendue (biens et services)	7 378 928	10	7 306 597	10	72 331	1
Montant net du chiffre d'affaires	**73 083 112**	**100**	**73 569 570**	**100**	**-486 458**	**-1**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	8 365				8 365	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	337 422		377 840	1	-40 418	-11
Autres produits	435 308	1	673 125	1	-237 817	-35
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**73 864 207**	**101**	**74 620 535**	**101**	**-756 328**	**-1**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	54 406 785	74	56 669 518	77	-2 262 733	-4
Variation de stocks	1 017 551	1	-478 242	-1	1 495 794	313
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 928 557	5	4 026 849	5	-98 293	-2
Variation de stocks	28 799		-19 013		47 812	251
Autres achats et charges externes	3 252 766	4	3 549 982	5	-297 216	-8
Impôts, taxes et versements assimilés	1 118 528	2	1 187 306	2	-68 777	-6
Salaires et traitements	5 084 398	7	5 086 721	7	-2 324	
Charges sociales	1 258 145	2	1 414 806	2	-156 661	-11
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	637 841	1	448 991	1	188 850	42
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	182 065		231 441		-49 376	-21
Dotations aux provisions	122 965		100 915		22 050	22
Autres charges	459 578	1	245 221		214 357	87
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**71 497 979**	**98**	**72 464 495**	**98**	**-966 516**	**-1**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**2 366 228**	**3**	**2 156 040**	**3**	**210 188**	**10**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs — *76 665* — *170 993*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs — *221 778* — *40 855*

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

	Du 01/03/19 Au 29/02/20	% CA	Du 01/03/18 Au 28/02/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	6 396		11 879		-5 482	-46
Autres intérêts et produits assimilés (3)	78 623		114 512		-35 889	-31
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**85 019**		**126 391**		**-41 372**	**-33**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	58 660		51 184		7 476	15
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**58 660**		**51 184**		**7 476**	**15**
RÉSULTAT FINANCIER	**26 360**		**75 207**		**-48 848**	**-65**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**2 392 587**	**3**	**2 231 247**	**3**	**161 340**	**7**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	108 425		31 087		77 339	249
Sur opérations en capital	273 370				273 370	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	1 005		10 550		-9 545	-90
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**382 800**	**1**	**41 637**		**341 163**	**819**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	126 868		14 596		112 272	769
Sur opérations en capital	135 669				135 669	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	85 859		13 507		72 352	536
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**348 396**		**28 103**		**320 293**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**34 404**		**13 534**		**20 870**	**154**
Participation des salariés aux résultats	140 195		125 092		15 103	12
Impôt sur les bénéfices	681 540	1	492 858	1	188 682	38
TOTAL DES PRODUITS	**74 332 026**	**102**	**74 788 563**	**102**	**-456 537**	**-1**
TOTAL DES CHARGES	**72 726 769**	**100**	**73 161 732**	**99**	**-434 963**	**-1**
Bénéfice ou Perte	**1 605 256**	**2**	**1 626 831**	**2**	**-21 575**	**-1**

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

(3) Dont produits concernant les entités liées 63 49

(4) Dont intérêts concernant les entités liées 3 977 204

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

Annexe légale

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 29/02/2020 dont le total est de 35 455 321,04 Euros, dégage un bénéfice de 1 605 256,35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2019 au 29/02/2020.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2018 au 28/02/2019.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

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

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

Dans cette conception :

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

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

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

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

« La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un évènement post-clôture sans lien avec une situation existant au 29/02/2020. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 29/02/2020 au titre de cet événement ».

SAS VDP & Associés Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

INFORMATION AU TITRE D'UN EVENEMENT POST-CLOTURE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Les comptes annuels au 29/02/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Méthode de décomposition des immobilisations :

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

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

- Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
- Agencem. et amen. des terrains	10 ans
- Constructions	de 01 à 25 ans
- Agencements des construc.	de 05 à 25 ans
- Matériels et outillages ind.	de 01 à 15 ans
- Agenc. Aménag. et instal.	de 03 à 15 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Mat. bureau et inf - Mobilier	de 02 à 10 ans

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.
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.

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

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Il a été constaté au 29 février 2020 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 471 euros au titre des sociétés transparentes fiscalement.
Ce crédit d'impôt a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CICE :
Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi a été entièrement utilisé pour des investissements.

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODIBRAG

Du 01/03/2019 au 29/02/2020

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	1 757 232		
CORPORELLES	Terrains		1 232 811		
	Constructions : Sur sol propre		1 540 590		
	Constructions : Sur sol d'autrui		2 716 183		
	Constructions : Inst. générales, agencts & aménagts construct.		3 881 936		3 621 232
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 454 252		6 000
	Autres immos corporelles : Inst. générales, agencts & aménagts divers		554 482		113 759
	Autres immos corporelles : Matériel de transport		257 751		70 393
	Autres immos corporelles : Matériel de bureau & mobilier informatique		312 881		3 987
	Autres immos corporelles : Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		3 325 081		
		TOTAL	16 275 967		3 815 371
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		108 000		
	Autres titres immobilisés		2 465 985		6 273
	Prêts et autres immobilisations financières		502 990		-108 464
		TOTAL	3 076 975		-102 191
		TOTAL GENERAL	21 110 174		3 713 180

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**	2 644		1 754 588	
CORPORELLES	Terrains				1 232 811	
	Constructions : Sur sol propre				1 540 590	
	Constructions : Sur sol d'autrui				2 716 183	
	Constructions : Inst. gal. agen. amé. cons				7 503 167	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 460 252	
	Autres immos corporelles : Inst. gal. agen. amé. divers				668 241	
	Autres immos corporelles : Matériel de transport			154 167	173 977	
	Autres immos corporelles : Mat. bureau, inform., mobilier				316 868	
	Autres immos corporelles : Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes		3 325 081			
		TOTAL	3 325 081	154 167	16 612 090	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			80	107 920	
	Autres titres immobilisés			69 366	2 402 892	
	Prêts & autres immob. financières				394 526	
		TOTAL		69 446	2 905 338	
		TOTAL GENERAL	3 327 725	223 613	21 272 016	

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial BAR	91 700			91 700
Fonds commercial Hypermarché			1 372 041	1 372 041
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**91 700**		**1 372 041**	**1 463 741**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	1 463 741			

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SODIBRAG

Du 01/03/2019 au 29/02/2020

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	285 641	36		285 678
Terrains		10 741	1 680		12 421
Constructions	Sur sol propre	851 403	49 550		900 953
	Sur sol d'autrui	2 080 585	151 978		2 232 563
	Inst. générales agen. aménag.	1 876 412	372 243		2 248 655
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 292 632	39 092		2 331 724
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	535 909	10 289		546 197
	Matériel de transport	183 370	10 665	87 944	106 091
	Mat. bureau et informatiq., mob.	310 534	2 309		312 842
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	8 141 586	637 805	87 944	8 691 446
	TOTAL GENERAL	**8 427 227**	**637 841**	**87 944**	**8 977 124**

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre	4 200						4 200
	Sur sol autrui	57						57
	Inst. agenc. et amén.	29 970						29 970
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	34 227						34 227
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL		34 227						34 227
Total général non ventilé			**34 227**					34 227

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

SAS LDB et ASSOCIÉS Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

ETAT DES PROVISIONS

Sas SODIBRAG

Du 01/03/2019 au 29/02/2020

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
Provisions réglementées	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	78 590	34 227		112 817
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	**78 590**	**34 227**		**112 817**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	275 688	174 597	100 915	349 370
	TOTAL	**275 688**	**174 597**	**100 915**	**349 370**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	65 731	142 070	65 731	142 070
	Sur comptes clients	165 711	39 995	165 711	39 995
	Autres provisions pour dépréciation	198 197		3 769	194 427
	TOTAL	**429 638**	**182 065**	**235 211**	**376 492**
	TOTAL GÉNÉRAL	**783 916**	**390 889**	**336 126**	**838 679**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		305 030	335 122	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		85 859	1 005	

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

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	306 081		306 081
	Autres immobilisations financières	88 446		88 446
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	69 274	69 274	
	Autres créances clients	716 705	716 705	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	5 749	5 749	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	211 097	211 097	
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés	177 190	177 190	
	Etat & autres coll. publiques : Divers			
	Groupe et associés (2)	52 631	52 631	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	504 053	504 053	
	Charges constatées d'avance	201 673	201 673	
	TOTAUX	**2 332 898**	**1 938 372**	**394 526**

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

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

SAS VDB et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	4 429 969	874 912	2 579 788	975 268
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		350 250	350 250		
Fournisseurs & comptes rattachés		3 882 439	3 882 439		
Personnel & comptes rattachés		1 302 224	1 302 224		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		409 245	409 245		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	213 611	213 611		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	916 793	916 793		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		292 435	292 435		
Groupe & associés (2)		1 605 062	1 605 062		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		262 021	262 021		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		6 134	6 134		
TOTAUX		**13 670 183**	**10 115 127**	**2 579 788**	**975 268**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 685 913
Emprunts remboursés en cours d'exer. 1 234 100
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

SAS VDB et ASSOCIES
Aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	201 673
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**201 673**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	6 081
Créances clients et comptes rattachés	80 667
Autres créances	173 655
Disponibilités	27 457
TOTAL	**287 860**

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 134
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**6 134**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 225
Emprunts et dettes financières divers	14 940
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	789 032
Dettes fiscales et sociales	2 250 684
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 760
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 061 642**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	25 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	25 000,00	16,00

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	65 704 183		65 704 183
Production vendue (biens et services)	7 378 928		7 378 928
Chiffre d'affaires	**73 083 111**		**73 083 111**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 366 228	2 453 722	745 654	1 620 574
RÉSULTAT FINANCIER	26 360	30 621	9 493	16 867
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	34 404	91 473	28 357	6 047
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-140 195	-125 092	-38 779	-101 416
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ EMPLOI			-471	471
CRÉDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE			-5	5
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-62 708	62 708
TOTAL	**2 286 796**	**2 450 723**	**681 541**	**1 605 255**

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

L'IS brut du résultat d'exploitation d'un montant de 745 654€ se décompose de la manière suivante:
- base taxable à 28% : 500 000 x 28% = 140 000€
- base taxable à 31% : (2 453 722 - 500 000) x 31% = 605 654€

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas SODIBRAG

Du 01/03/2019 au 29/02/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS Antérieurs	Dotations exercice	Valeur résiduelle
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	186 972	95 304	46 743	44 925
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	**186 972**	**95 304**	**46 743**	**44 925**

	REDEVANCES PAYÉES Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	97 272	46 691	143 963
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	**97 272**	**46 691**	**143 963**

	VALEUR RESTANT À PAYER à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	VALEUR RÉSIDUELLE à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	42 800			42 800	1 870			1 870
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	**42 800**			**42 800**	**1 870**			**1 870**

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 319 949,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 1.55 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 28.23 % a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	16 229 976					16 229 976
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	85 732					85 732
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	42 800					42 800
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**16 358 508**					**16 358 508**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions	319 949			319 949
TOTAL	**16 678 457**			**16 678 457**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 546 650	3 546 650
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**3 546 650**	**3 546 650**

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
- Dérogatoire		26 196		9 584		35 780
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés	124 353		94 506	124 353	94 506	
- participation des salariés	41 697		39 255	41 697	39 255	
- contribution sociale de solidarité	3 938		3 725	3 938	3 725	
- autres	27 864		37 367	27 864	37 367	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**197 852**	**26 196**	**174 853**	**207 436**	**174 853**	**35 780**
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

EFFECTIF

LES EFFECTIFS

	29/02/2020	28/02/2019
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	4,00	3,00
Agents de maîtrise	13,00	12,00
Employés et techniciens	182,00	187,00
Ouvriers		
Total	**199,00**	**202,00**

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

LV EXPANSION

Rue des loyes
52100 SAINT DIZIER

Siret : 84420604500016

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	107 920	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	**107 920**	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	25 726	
Autres créances	52 631	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**78 357**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 605 062	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**1 605 062**	
Produits		
Autres produits financiers	63	
Charges		
Charges financières	3 977	

S.A.S VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODIBRAG

Du 01/03/2019 au 29/02/2020

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 03/19 au 02/20	Exercice 03/18 au 02/19	Exercice 03/17 au 02/18	Exercice 03/16 au 02/17	Exercice 03/15 au 02/16
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	73 083 112	73 569 570	72 774 840	73 838 215	73 430 773
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	3 119 596	2 673 663	3 084 854	3 297 790	3 057 286
Impôts sur les bénéfices	681 540	492 858	364 246	582 850	626 191
Participation des salariés due au titre de l'exercice	140 195	125 092	105 761	186 279	202 055
Résultat net (C)	1 605 256	1 626 831	1 907 561	1 911 970	2 002 012
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	692 605	428 882	707 286	616 691	429 083
Résultat distribué (D)		16 250 000	450 000	350 000	450 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	124,78	106,95	123,39	131,91	122,29
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	91,91	82,23	104,59	101,15	97,24
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	64,21	65,07	76,30	76,48	80,08
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		650,00	18,00	14,00	18,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	237	237	228	200	192
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 084 398	5 086 721	5 195 780	4 988 682	4 923 369
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 258 145	1 414 806	1 530 984	1 487 330	1 436 994

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (28/02/2019) avant affectations	19 781 448
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 831
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/03/2019)	19 783 279
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**19 783 279**
Variations en cours d'exercice	1 639 482
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	34 226
Résultat de l'exercice	1 605 256
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	**21 422 761**
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**1 639 482**
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	1 639 482

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

SAS VDB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODIBRAG

Du 01/03/2019 au 29/02/2020

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Brute	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
lalandis - 29 rue du Mal de Lat de Tassigny 52100 ST DIZIER - 81068764000013	100 000	415 365	99,92	99 920	99 920	4 715	193 837	4 894 743	142 590	
des loyes - Rue les Loyes 52100 ST DIZIER - 50263337300019	8 000	103 543	100,00	8 000	8 000	16 524		615 166	10 134	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

Commissaires aux Comptes SAS Vial et Associés

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODIBRAG

Du 01/03/2019 au 29/02/2020

Filiales et participations (1)	Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
					Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS											
1. Filiales non reprises au §A :											
a. Filiales françaises											
b. Filiales étrangères											
2. Participations non reprises au §A :											
a. Dans des sociétés françaises											
b. Dans des sociétés étrangères											

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

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHALON-SUR-SAÔNE

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, Amend.Fisc. Pénales	5 733	
671800	Autr.Charg.Except./Op.Gestion	6 937	
671810	Franchises Vétusté S/Sinistres	6 836	
672635	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État	226	
672637	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.	100 179	
672641	Ch./Ex.Ant-Rémunérations Pers.	6 957	
675200	Val.Elem.Cedes Immo.Corp.	66 223	
675600	V.N.C. Immob.Financières	69 446	
687250	Dot Amrtis Derogatoires	34 227	
687500	Dotat.Provis. Risq.Ch.Except.	51 632	
771800	Autres Prod.Except./Op.Gest.		92 576
771810	Ecarts Positifs S/Sinistres		8 806
772611	Pr./Ex.Ant-Sous traitance		1 794
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		521
772637	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.		4 729
775200	Prod. Cess. Immob.Corp.		70 579
775600	Prod. Cess. Immob.Financières		202 791
787700	Repr. s/prov dépr except		1 005
	TOTAL	**348 396**	**382 800**

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHAUMONT (HAUTE-MARNE)

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652611	Ch./Ex.Ant-Sous-Traitance	11 081	
652615	Ch./Ex.Ant-Entretien Répar.	3 990	
652617	Ch./Ex.Ant-Etudes Recherch.	372	
652622	Ch./Ex.Ant-Rém.Interméd. Hono.	4 800	
652623	Ch./Ex.Ant-Publicité	42 806	
652628	Ch./Ex.Ant-Cotisat. & Divers	12 827	
652651	Ch./Ex.Ant-Redevances...	10	
652703	Ch./Ex.Ant-Vtes Prod.Résid.	1 577	
652708	Ch./Ex.Ant-Produits Annexes	420	
654400	Pertes S/Créances Exerc.Ant.	143 895	
672635	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.État	226	
672637	Ch./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.	100 179	
672641	Ch./Ex.Ant-Rémunérations Pers.	6 957	
752611	Pr./Ex.Ant-Sous-Traitance		568
752613	Pr./Ex.Ant-Locations		1 250
752615	Pr./Ex.Ant-Entretien Répar.		7 716
752622	Pr./Ex.Ant-Rém.Interméd. Hono.		2 975
752623	Pr./Ex.Ant-Publicité		1 414
752628	Pr./Ex.Ant-Cotisat. & Divers		44 518
752706	Pr./Ex.Ant-Part.Pub.		4 861
752707	Pr./Ex.Ant-Ventes March.		5 952
752708	Pr./Ex.Ant-Produits Annexes		6 931
754400	Rentrées S/Créances Exerc.Ant.		480
772611	Pr./Ex.Ant-Sous traitance		1 794
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		521
772637	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.Autr.Org.		4 729
	TOTAL	**329 140**	**83 708**

S.A.S. V.D.R. et ASSOCIÉS Commissaire aux Comptes

Copie certifiée conforme
KK / 07/08/2020 14:15:06
N° de dépôt - 2020/1314 / 343478103

Pour copie certifiée conforme délivrée le 07/08/2020