

RCS : CHALON SUR SAONE

Code greffe : 7102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 70826

Numéro SIREN : 348 298 662

Nom ou dénomination : SODIMONT

Ce dépôt a été enregistré le 20/01/2020 sous le numéro de dépôt 172

Greffe du tribunal de commerce de CHALON-SUR-SAÔNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 20/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/172

Déposant :

Nom/dénomination : SODIMONT

Forme juridique :

N° SIREN : 348 298 662

N° gestion : 2000 B 70826

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS SODIMONT Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise boulevard Maréchal Leclerc 71300 MONTCEAU LES MINES Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 4 8 2 9 8 6 6 2 0 0 0 1 9 Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/03/2019

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC
		Frais de développement *	CX	CQ
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
		Fonds commercial (1)	AH	AI
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO
		Constructions	AP	AQ
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU
		Immobilisations en cours	AV	AW
		Avances et acomptes	AX	AY
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
		Autres participations	CU	CV
		Créances rattachées à des participations	BB	BC
		Autres titres immobilisés	BD	BE
		Prêts	BF	BG
		Autres immobilisations financières*	BH	BI
	TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
		En cours de production de biens	BN	BO
		En cours de production de services	BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS
		Marchandises	BT	BU
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW		
Primes de remboursement des obligations (V)		CM		
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :

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



Signature

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS SODIMONT</u>		Néant ☐ *	
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)		DA 40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)		DC
	Réserve légale (3)		DD 4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>BI</u>)		DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)		DG 4 798 087
	Report à nouveau		DH (2 965 309)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 34 765
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 1 911 543
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées		DN	
TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP 174 755
	Provisions pour charges		DQ 4 620
	TOTAL (III)		DR 179 375
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 26 856 313
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)		DV 1 213 391
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 7 244 731
	Dettes fiscales et sociales		DY 2 278 389
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ 47 398
	Autres dettes		EA 435 263
	Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	
TOTAL (IV)		EC 38 075 487	
Ecart de conversion passif* (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 40 166 405	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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 17 148 638
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 2 586 788	

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



Signature

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SODIMONT							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	66 111 468	FB		FC	66 111 468	
	Production vendue { biens * services *	FD	4 217 982	FE		FF	4 217 982	
		FG	796 530	FH	602 745	FI	1 399 275	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	71 125 982	FK	602 745	FL	71 728 727	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	44 575	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	391 294	
	Autres produits (1) (11)					FQ	255 967	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	56 776 806	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	281 379	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	172 929	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(4 738)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 789 605	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 445 389	
	Salaires et traitements*					FY	5 691 110	
	Charges sociales (10)					FZ	1 618 738	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	2 252 046
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	21 221
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	28 933	
		Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	347 143
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					(III)	GH	2 960
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	437
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	17 964
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	3 310
	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	21 711
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	365 432
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	365 432
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(343 721)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	6 382

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS SODIMONT		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	55 658	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	7 543	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	60 212	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	123 413	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	66 548	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	215	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	32 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	98 763	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	24 649	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(3 733)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	72 568 650	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	72 533 885	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	34 765	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(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		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	341 003	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	7 100	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
Voir état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(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.



[Signature]

Désignation
SAS SODIMONT

[illegible]

J. J. J.

Règles et méthodes comptables

SAS SODIMONT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019, dont le total est de 40 166 406 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 34 765 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 10/07/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 7 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 15 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

10

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

11

Règles et méthodes comptables

- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 308 903 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

12

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	76 225			76 225
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	153 561			153 561
Immobilisations incorporelles	229 785			229 785
- Terrains	2 796 711			2 796 711
- Constructions sur sol propre	28 156 145	8 289		28 164 434
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	11 325 364	66 512		11 391 876
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 621 895	156 933	12 986	4 765 842
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 455 598	132 652		3 588 251
- Matériel de transport	129 908		81 610	48 298
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	682 394	4 808		687 202
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	33 909	54 757	33 909	54 757
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	51 201 924	423 951	128 504	51 497 371
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 282 228	6 360	215	1 288 373
- Prêts et autres immobilisations financières	16 278	9 650	15 045	10 883
Immobilisations financières	1 298 506	16 010	15 260	1 299 256
ACTIF IMMOBILISE	52 730 215	439 961	143 764	53 026 412



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

13



[Signature]

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		423 951	16 010	439 961
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		423 951	16 010	439 961
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		33 909		33 909
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		94 595	15 260	109 855
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		128 504	15 260	143 764

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2019
Éléments achetés	76 225
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	76 225



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

14



[Signature]

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	109 234	5 730		114 963
Immobilisations incorporelles	109 234	5 730		114 963
- Terrains	1 524 785	86 870		1 611 655
- Constructions sur sol propre	8 548 154	1 093 662		9 641 816
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 803 885	631 041		6 434 926
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 967 072	204 236	12 986	4 158 323
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 444 795	199 494		2 644 288
- Matériel de transport	129 908		81 610	48 298
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	598 907	31 013		629 921
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	23 017 506	2 246 316	94 595	25 169 227
ACTIF IMMOBILISE	23 126 739	2 252 046	94 595	25 284 190



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

15



Signature

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 556 581 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	9 650		9 650
Autres	1 233		1 233
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	599 692	599 692	
Autres	3 788 922	3 724 010	64 912
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	157 085	157 085	
Total	4 556 581	4 480 786	75 795
Prêts accordés en cours d'exercice	9 650		
Prêts récupérés en cours d'exercice	15 045		

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	174 497
Avoirs à recevoir sur marchandises	51 480
Frs agence de voyage comm à recevoir	8 239
Ristournes à recevoir	960 351
Prestations à recevoir	334 497
Divers produits à recevoir	14 695
Produit à recevoir	86
Total	1 543 845



Signature

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	26 336		21 716		4 620
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	179 555	32 000	36 800		174 755
Total	205 891	32 000	58 516		179 375
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		32 000	58 516		



Signature

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision prud'hommes	42 000		
Provision crédit mécénat	4 620		
Provision agence de voyages	1 000		
Provision litige Galec	127 755		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 38 075 487 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 586 788	2 586 788		
- à plus de 1 an à l'origine	24 269 525	3 348 499	12 083 961	8 837 065
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 823			5 823
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 244 731	7 244 731		
Dettes fiscales et sociales	2 277 660	2 277 660		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	47 398	47 398		
Autres dettes (**)	1 643 561	1 643 561		
Produits constatés d'avance				
Total	38 075 487	17 148 638	12 083 961	8 842 888
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 208 721			
(**) Dont envers les associés	1 208 298			



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

18



Signature

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	24 241 206		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	24 241 206		



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

19



[Signature]

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau edf gaz a payer	50 831
Fournisseurs product* agence voyage	95 179
Redevance prest.a payer	183 615
S/s trait.nettoyage payer	94
Sous traitance analyses bact a paye	356
Location materiel a payer	175
Provision tracer 32014	1 050
Maintenance a payer	37 087
Frais d etudes a payer	4 843
Honoraires a payer	84 081
Publicite a payer	92 080
Frais de receptions a payer	4 278
Affranchissement a payer	1 680
Cotisations a payer	97 226
Frs immobilisat. a payer	4 350
Fsseurs debours billet. ag. voyages	12 932
Fsseurs debours tourisme ag.voya	105 315
Redevance sacem a payer	4 170
Interets courus s/emprunt	28 319
Int.bancaire courus a pay	24 468
Interets courus/cpte ct	4 226
Conges payes a payer	489 823
Primes 13eme mois a payer	82 813
Participation a payer	378
Formation a payer	16 828
Construction a payer	31 206
Organic a payer	104 316
Taxe additionn. a payer	298 933
Taxe handicapes a payer	514
Charges sur conges payes	142 049
Chges primes annuel.payer	24 016
Taxe publicite à payer	15 381
Cfe + cvae. a payer	176 315
Taxe fonciere a payer	108 410
Taxe veh.stes a payer	1 351
Taxes diverses	1 893
Total	2 330 581

Autres informations



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

20



Signature

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Edf eau d avance	99		
Fournit.bureau d avance	16 815		
Fournit.magasin d avance	6 426		
Abt licence d avance	411		
Ss trait. etai borne auto	1 723		
Location terrain d avance	19 313		
Location materiel avance	21 721		
Entretien d avance	16 667		
Maintenance d avance	28 022		
Assurances d avance	33 258		
Honoraires d avance	1 156		
Pub.longue duree d avance	4 754		
Publicite d avance	2 445		
Services bancaires	4 275		
Total	157 085		



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

21



[Signature]

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2019
Ventes de produits finis	4 217 982
Ventes de prestations	1 399 275
Ventes de marchandises	66 111 470
TOTAL	71 728 727

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différences de règlements	7 368	3 586
Régularisation fournisseurs		3 457
Remboursement sur créances amorties		1 141
Produits de cession immobilisations corporelles		7 000
Produits de cession immobilisation financières	215	543
Provisions pour risques	32 000	58 516
Provision pour fournisseurs		1 697
Régularisation Charges sociales	7 613	64
Régularisation Créances clients		17 790
Régularisation maintenance		1 169
Régularisation impôts 2015		28 451
Pénalités et amendes	1 748	
Régularisation location	1 940	
Régularisation garantie financière	4 000	
Régularisation location panneau publicitaire	3 500	
Régularisation chèque vacances	6 654	
Régularisation achats paypal	402	
Régularisation mécénat 2014	21 716	
Régularisation achats SAV	1 277	
Régularisation fournisseurs	10 331	
TOTAL	98 764	123 414



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

22



Signature

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 1 408 867 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	103 983
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	103 983
C. Déficits reportables	4 489 136
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	1 408 867
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

23



Signature

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 230 personnes dont 2 apprentis et 12 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	24	
Employés	171	
Ouvriers	25	
Total	230	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	17 483 491
Avals et cautions	17 483 491
Engagements en matière de pensions	342 955
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	17 826 446
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

24

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 342 955 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

25



SODIMONT

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 40 000 Euros
Siège social : Avenue Maréchal Leclerc
71300 MONTCEAU LES MINES

R.C.S. : 348 298 662 RCS CHALON SUR SAONE
SIRET : 348 298 662 000 19

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 MARS 2019)

* Amortissement des pertes antérieures : 34 765,37 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a pas été procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 26 SEPTEMBRE 2019

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Amortissement des pertes antérieures : 34 765,37 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il n'a pas été procédé à des distributions de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT





Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

EXEMPLAIRE GREFFE

SODIMONT
SAS au capital de 40 000 Euros

Boulevard du Maréchal Leclerc
71300 MONTCEAU LES MINES

348 298 662 RCS LE CREUSOT

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
12-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55

BUREAUX

PARIS

6 rue de Bassano
75116 Paris
Tél. 01 40 17 05 47

VALRÉAS

22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97

VILLEFRANCHE s/SAÔNE

167, rue Charles Germain
59400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43

www.orial.fr

Membre du réseau



Audit Statulaire *Premium*
RÉF. 19801

SAS SODIMONT

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Mars 2019

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon.
SAS inscrite à l'Ordre des Experts Comptables des régions : Rhône-Alpes, Paris Ile-de-France et Provence Alpes Côte d'Azur.
S.A.S. au capital de 3 762 911 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon



[Signature]



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. B. B.', located next to the official seal.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2019

A l'Assemblée Générale,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SODIMONT relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II- 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, de l'ouverture de l'exercice 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.

III- Justification des appréciations

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



[Signature]

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

IV- Vérifications 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 à l'assemblée générale.

Le cas échéant, en application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI- Responsabilités des commissaires 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.



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. B. B.', located next to the official seal.

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 Lyon, le 10 septembre 2019

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes


M. BRION

Fondé de Pouvoirs



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. B. B. B.', written over a horizontal line.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2019	Net 31/03/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	153 561	114 963	38 597	44 327
Fonds commercial (1)	76 225		76 225	76 225
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 796 711	1 611 655	1 185 056	1 271 926
Constructions	39 556 310	16 076 742	23 479 568	25 129 470
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 765 842	4 158 323	607 520	654 823
Autres immobilisations corporelles	4 323 751	3 322 507	1 001 243	1 094 290
Immobilisations corporelles en cours	54 757		54 757	33 909
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 288 373		1 288 373	1 282 228
Prêts	9 650	20	9 630	15 025
Autres immobilisations financières	1 233		1 233	1 233
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	53 026 412	25 284 210	27 742 202	29 603 456
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	39 737		39 737	34 998
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 653 580		6 653 580	6 934 959
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	599 692	21 221	578 471	364 184
Autres créances	3 788 922		3 788 922	3 042 305
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 206 410		1 206 410	1 166 598
Charges constatées d'avance (3)	157 085		157 085	122 170
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 445 425	21 221	12 424 204	11 665 216
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	65 471 837	25 305 431	40 166 406	41 268 672
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			64 912	459 206



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

4



[Signature]

Bilan passif

	31/03/2019	31/03/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 798 088	4 798 088
Report à nouveau	-2 965 310	-3 118 700
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	34 765	153 391
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 911 543	1 876 778
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	174 755	179 555
Provisions pour charges	4 620	26 336
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	179 375	205 891
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	26 856 314	28 345 176
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 213 392	1 213 161
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 244 731	7 149 480
Dettes fiscales et sociales	2 278 389	1 960 985
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	47 398	47 398
Autres dettes	435 263	469 802
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	38 075 487	39 186 003
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	40 166 406	41 268 672
(1) Dont à plus d'un an (a)	20 926 849	24 207 320
(1) Dont à moins d'un an (a)	17 148 638	14 978 683
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 586 788	869 555
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

5



[Signature]

Compte de résultat

	31/03/2019	31/03/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	66 111 469	62 541 283
Production vendue (biens)	4 217 983	4 283 802
Production vendue (services)	1 399 276	1 382 973
Chiffre d'affaires net	71 728 727	68 208 058
Dont à l'exportation	602 745	321 663
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	44 576	52 722
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	391 295	239 441
Autres produits	255 968	254 416
Total I	72 420 565	68 764 638
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	56 776 807	53 309 276
Variations de stock	281 379	190 903
Achats de matières premières et autres approvisionnements	172 929	166 838
Variations de stock	-4 739	7 351
Autres achats et charges externes (a)	3 789 606	3 575 827
Impôts, taxes et versements assimilés	1 445 390	1 400 733
Salaires et traitements	5 691 111	5 685 043
Charges sociales	1 618 739	1 672 392
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 252 046	2 385 901
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	21 221	50 291
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	28 933	10 320
Total II	72 073 422	68 464 876
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	347 144	299 763
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	2 961	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	437	310
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	17 964	41 053
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 310	2 894
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	21 711	44 256
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	365 433	383 554
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	365 433	383 554
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-343 722	-339 297
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 382	-39 534



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

6



Signature

Compte de résultat (suite)

	31/03/2019	31/03/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	55 658	401 145
Sur opérations en capital	7 543	266 495
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	60 213	80 074
Total produits exceptionnels (VII)	123 414	747 715
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	66 549	300 767
Sur opérations en capital	215	76 439
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	32 000	180 252
Total charges exceptionnelles (VIII)	98 764	557 457
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	24 650	190 258
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-3 733	-2 667
Total des produits (I+III+V+VII)	72 568 651	69 546 609
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	72 533 885	69 393 219
BENEFICE OU PERTE	34 765	153 391
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

7



[Signature]

Annexe



[Signature]

Règles et méthodes comptables

SAS SODIMONT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019, dont le total est de 40 166 406 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 34 765 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 10/07/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 7 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 4 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 4 à 15 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

10



Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

11



Règles et méthodes comptables

- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 308 903 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

12



[Signature]

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	76 225			76 225
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	153 561			153 561
Immobilisations incorporelles	229 785			229 785
- Terrains	2 796 711			2 796 711
- Constructions sur sol propre	28 156 145	8 289		28 164 434
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	11 325 364	66 512		11 391 876
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 621 895	156 933	12 986	4 765 842
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 455 598	132 652		3 588 251
- Matériel de transport	129 908		81 610	48 298
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	682 394	4 808		687 202
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	33 909	54 757	33 909	54 757
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	51 201 924	423 951	128 504	51 497 371
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 282 228	6 360	215	1 288 373
- Prêts et autres immobilisations financières	16 278	9 650	15 045	10 883
Immobilisations financières	1 298 506	16 010	15 260	1 299 256
ACTIF IMMOBILISE	52 730 215	439 961	143 764	53 026 412



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

13



[Signature]

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		423 951	16 010	439 961
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		423 951	16 010	439 961
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		33 909		33 909
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		94 595	15 260	109 855
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		128 504	15 260	143 764

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2019
Éléments achetés	76 225
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	76 225



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

14



[Signature]

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	109 234	5 730		114 963
Immobilisations incorporelles	109 234	5 730		114 963
- Terrains	1 524 785	86 870		1 611 655
- Constructions sur sol propre	8 548 154	1 093 662		9 641 816
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 803 885	631 041		6 434 926
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 967 072	204 236	12 986	4 158 323
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 444 795	199 494		2 644 288
- Matériel de transport	129 908		81 610	48 298
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	598 907	31 013		629 921
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	23 017 506	2 246 316	94 595	25 169 227
ACTIF IMMOBILISE	23 126 739	2 252 046	94 595	25 284 190



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

15



[Signature]

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 556 581 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	9 650		9 650
Autres	1 233		1 233
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	599 692	599 692	
Autres	3 788 922	3 724 010	64 912
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	157 085	157 085	
Total	4 556 581	4 480 786	75 795
Prêts accordés en cours d'exercice	9 650		
Prêts récupérés en cours d'exercice	15 045		

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	174 497
Avoirs à recevoir sur marchandises	51 480
Frs agence de voyage comm à recevoir	8 239
Ristournes à recevoir	960 351
Prestations à recevoir	334 497
Divers produits à recevoir	14 695
Produit à recevoir	86
Total	1 543 845



[Signature]

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	26 336		21 716		4 620
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	179 555	32 000	36 800		174 755
Total	205 891	32 000	58 516		179 375
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		32 000	58 516		



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

17



[Signature]

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision prud'hommes	42 000		
Provision crédit mécénat	4 620		
Provision agence de voyages	1 000		
Provision litige Galec	127 755		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 38 075 487 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 586 788	2 586 788		
- à plus de 1 an à l'origine	24 269 525	3 348 499	12 083 961	8 837 065
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 823			5 823
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 244 731	7 244 731		
Dettes fiscales et sociales	2 277 660	2 277 660		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	47 398	47 398		
Autres dettes (**)	1 643 561	1 643 561		
Produits constatés d'avance				
Total	38 075 487	17 148 638	12 083 961	8 842 888
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 208 721			
(**) Dont envers les associés	1 208 298			



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

18



[Signature]

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	24 241 206		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	24 241 206		



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

19



[Signature]

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau edf gaz a payer	50 831
Fournisseurs product* agence voyage	95 179
Redevance prest.a payer	183 615
S/s trait.nettoyage payer	94
Sous traitance analyses bact a paye	356
Location materiel a payer	175
Provision tracer 32014	1 050
Maintenance a payer	37 087
Frais d etudes a payer	4 843
Honoraires a payer	84 081
Publicite a payer	92 080
Frais de receptions a payer	4 278
Affranchissement a payer	1 680
Cotisations a payer	97 226
Frs immobilisat. a payer	4 350
Fsseurs debours billet. ag. voyages	12 932
Fsseurs debours tourisme ag.voya	105 315
Redevance sacem a payer	4 170
Interets courus s/emprunt	28 319
Int.bancaire courus a pay	24 468
Interets courus/cpte ct	4 226
Conges payes a payer	489 823
Primes 13eme mois a payer	82 813
Participation a payer	378
Formation a payer	16 828
Construction a payer	31 206
Organic a payer	104 316
Taxe additionn. a payer	298 933
Taxe handicapes a payer	514
Charges sur conges payes	142 049
Chges primes annuel.payer	24 016
Taxe publicite à payer	15 381
Cfe + cvae. a payer	176 315
Taxe fonciere a payer	108 410
Taxe veh.stes a payer	1 351
Taxes diverses	1 893
Total	2 330 581

Autres informations



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

20



Signature

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Edf eau d avance	99		
Fournit.bureau d avance	16 815		
Fournit.magasin d avance	6 426		
Abt licence d avance	411		
Ss trait. etai borne auto	1 723		
Location terrain d avance	19 313		
Location materiel avance	21 721		
Entretien d avance	16 667		
Maintenance d avance	28 022		
Assurances d avance	33 258		
Honoraires d avance	1 156		
Pub.longue duree d avance	4 754		
Publicite d avance	2 445		
Services bancaires	4 275		
Total	157 085		



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

21



[Signature]

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2019
Ventes de produits finis	4 217 982
Ventes de prestations	1 399 275
Ventes de marchandises	66 111 470
TOTAL	71 728 727

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Différences de règlements	7 368	3 586
Régularisation fournisseurs		3 457
Remboursement sur créances amorties		1 141
Produits de cession immobilisations corporelles		7 000
Produits de cession immobilisation financières	215	543
Provisions pour risques	32 000	58 516
Provision pour fournisseurs		1 697
Régularisation Charges sociales	7 613	64
Régularisation Créances clients		17 790
Régularisation maintenance		1 169
Régularisation impôts 2015		28 451
Pénalités et amendes	1 748	
Régularisation location	1 940	
Régularisation garantie financière	4 000	
Régularisation location panneau publicitaire	3 500	
Régularisation chèque vacances	6 654	
Régularisation achats paypal	402	
Régularisation mécénat 2014	21 716	
Régularisation achats SAV	1 277	
Régularisation fournisseurs	10 331	
TOTAL	98 764	123 414



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

22



[Signature]

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 1 408 867 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	103 983
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	103 983
C. Déficits reportables	4 489 136
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	1 408 867
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

23



[Signature]

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 230 personnes dont 2 apprentis et 12 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	24	
Employés	171	
Ouvriers	25	
Total	230	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	17 483 491
Avals et cautions	17 483 491
Engagements en matière de pensions	342 955
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	17 826 446
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

24



[Signature]

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 342 955 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment affecté à des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.



COGEPARC

12, quai du Commerce - 69009 LYON

Tél. 04 72 53 25 50

Page

25





J. J. J.