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 18/11/2021 sous le numéro de dépôt 6039

(1) **BILAN - ACTIF**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME DGFiP N° 2050 2021

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, 31/03/2021

			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	114 027	29 937
		Fonds commercial (1)	AH	AI		76 224
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	1 784 645	1 012 065
		Constructions	AP	AQ	19 460 668	20 101 204
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	4 404 771	408 157
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	3 775 545	835 355
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		14 205
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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		1 267 923
		Prêts	BF	BG	20	33 839
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		1 233
		TOTAL (II)	BJ	BK	29 539 677	23 780 145
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		35 976
		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		6 965 150
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	30 156	213 139
		Autres créances (3)	BZ	CA		3 131 107
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE		
		Disponibilités	CF	CG		549 287
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		155 313
		TOTAL (III)	CJ	CK	30 156	11 049 974
		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	1A	29 569 833	34 830 119

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 33 259 — (3) Part à plus d'un an CR 46 303

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2021

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

Désignation de l'entreprise SAS SODIMONT — 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	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	4 798 087
	Report à nouveau	DH	(2 707 837)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	706 295
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 840 545
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	221 355
	Provisions pour charges	DQ	300
	TOTAL (III)	DR	221 655
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	21 039 422
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 216 828
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 847 740
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 017 490
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	646 437
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	31 767 919
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	34 830 119

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	14 605 297
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	1 664 142

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

Cegid Group

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2021

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	63 658 321	FB		FC	63 658 321
	Production vendue biens *	FD	4 678 911	FE		FF	4 678 911
	Production vendue services *	FG	1 123 958	FH	(15 621)	FI	1 108 337
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	69 461 190	FK	(15 621)	FL	69 445 569
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	10 515
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	128 519
	Autres produits (1) (11)					FQ	162 003
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	69 746 608
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	53 849 673
	Variation de stock (marchandises)*					FT	45 242
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	190 237
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(1 326)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	3 561 396
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 289 698
	Salaires et traitements*					FY	5 824 216
	Charges sociales (10)					FZ	1 514 866
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	2 156 700
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	30 156
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	38 637
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	68 499 499
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 247 108
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	708
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	30 467
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 111
	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	34 287
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	294 835
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	294 835
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(260 547)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	986 560

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

Cegid Group

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

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SAS SODIMONT — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	448 388
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	100
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	44 020
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	492 508
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	534 313
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	80
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	42 600
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	576 993
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(84 484)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	198 457
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(2 676)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	70 273 404
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	69 567 108
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	706 295

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	98 647
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	23 315
	– Crédit–bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	38 404
(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	92 260
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	6 698
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(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	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe		

(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.

Cegid Group

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SODIMONT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021, dont le total est de 34 830 120 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 706 295 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2021 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 : 10 à 15 ans
* Constructions : 10 à 30 ans
* Agencements des constructions : 10 à 30 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 20 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 15 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel de bureau : 4 à 10 ans
* Matériel informatique : 4 à 10 ans
* Mobilier : 5 à 10 ans

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

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 : 1,25 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans

Règles et méthodes comptables

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

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société Sodimont réalise l'ensemble de ses opérations.
Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entrainé la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.
La société Sodimont, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.
Les mesures de restrictions commerciales mises en oeuvre et la propagation du virus sont en constante évolution. Les campagnes de vaccination d'une part mais également la découverte de nouveaux variant d'autre part ne permettent pas de prévoir, avec fiabilité, l'issue de la crise sanitaire. Dans le contexte actuel, la société Sodimont n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice au 31 mars 2022 de la crise liée au Coronavirus.

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		9 596	143 964
Immobilisations incorporelles	**229 785**		**9 596**	**220 189**
- Terrains	2 796 711			2 796 711
- Constructions sur sol propre	28 164 434			28 164 434
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	11 393 361	4 077		11 397 438
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 830 249	72 470	89 790	4 812 929
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 724 574	116 381		3 840 955
- Matériel de transport	48 298			48 298
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	688 913	45 357	12 622	721 648
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	3 585	14 205	3 585	14 205
Immobilisations corporelles	**51 650 125**	**252 491**	**105 997**	**51 796 619**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 259 768	8 235	80	1 267 923
- Prêts et autres immobilisations financières	69 302	2 838	37 048	35 092
Immobilisations financières	**1 329 070**	**11 073**	**37 128**	**1 303 015**
ACTIF IMMOBILISE	**53 208 980**	**263 564**	**152 721**	**53 319 823**

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		252 491	11 073	263 564
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**252 491**	**11 073**	**263 564**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		3 585	37 048	40 633
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	9 596	102 412	80	112 088
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	**9 596**	**105 997**	**37 128**	**152 721**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2021
Éléments achetés	76 225
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**76 225**

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	119 293	4 330	9 596	114 027
Immobilisations incorporelles	**119 293**	**4 330**	**9 596**	**114 027**
- Terrains	1 698 183	86 462		1 784 645
- Constructions sur sol propre	10 735 478	1 093 662		11 829 139
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 036 289	595 240		7 631 529
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 339 815	154 747	89 790	4 404 772
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 858 414	203 418		3 061 832
- Matériel de transport	48 298			48 298
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	659 195	18 842	12 622	665 415
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**27 375 672**	**2 152 370**	**102 412**	**29 425 630**
ACTIF IMMOBILISE	**27 494 965**	**2 156 700**	**112 008**	**29 539 657**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 564 808 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	33 859	33 259	600
Prêts	1 233		1 233
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	243 295	243 295	
Autres	3 131 107	3 084 804	46 303
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	155 314	155 314	
Total	**3 564 808**	**3 516 672**	**48 136**
Prêts accordés en cours d'exercice	2 596		
Prêts récupérés en cours d'exercice	36 806		

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus sur prets	438
Produits a recevoir	391
Avoirs à recevoir sur marchandises	22 019
Ristournes à recevoir	764 230
Ristournes drive à recevoir	82 741
Prestations à recevoir	31 384
Prestations drive à recevoir	2 822
Prestations coopernic à recevoir	249 900
Prestation coopernic drive à recev.	21 367
Produit a recevoir	28 544
Total	**1 203 837**

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	1 020		720		300
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	222 055	42 600	43 300		221 355
Total	**223 075**	**42 600**	**44 020**		**221 655**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		42 600	44 020		

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision prud'hommes	59 600		
Provision crédit mécenat	300		
Provision agence de voyages	34 000		
Provision litige Galec	127 755		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 31 767 919 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	1 664 143	1 664 143		
- à plus de 1 an à l'origine	19 375 280	3 426 278	11 072 214	4 876 788
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 216 829	3 149	1 207 857	5 823
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 847 740	6 847 740		
Dettes fiscales et sociales	2 017 491	2 017 491		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	646 437	646 497	-60	
Produits constatés d'avance				
Total	**31 767 919**	**14 605 297**	**12 280 011**	**4 882 611**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	26 450			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 924 750			
(**) Dont envers les associés	1 211 005			

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	19 363 047	19 363 047	
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	**19 363 047**	**19 363 047**	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau edf gaz a payer	54 464
Redevance prest.a payer	252 426
Taxe s/ poisson à payer	3 005
Fr factures non parvenues	115
Maintenance a payer	38 060
Assurances a payer	2 371
Frais d etudes a payer	3 774
Honoraires a payer	80 196
Publicite a payer	1 700
Publicite galec	21 206
Prospectus a payer	15 115
Affranchissement a payer	1 230
Cotisations a payer	128 962
Fsseurs debours tourisme ag.voya	33 644
Redevance sacem a payer	3 756
Redevance sofia	4 291
Interets courus s/emprunt	12 233
Int.bancaire courus a pay	16 982
Interets courus/cpte ct	3 208
Conges payes a payer	512 517
Primes 13eme mois a payer	84 431
Interessement a payer	198 457
Construction a payer	31 236
Organic a payer	100 371
Taxe additionn. a payer	246 863
Charges sur conges payes	153 755
Chges primes annuel.payer	25 329
Taxe publicite à payer	14 298
Cfe + cvae. a payer	69 324
Taxe fonciere a payer	90 051
Taxe veh.stes a payer	1 339
Taxes diverses	3 620
Total	**2 208 330**

Autres informations

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Redevance aquitem	425		
Edf eau d avance	85		
Fournit.bureau d avance	17 370		
Fournit.magasin d avance	16 349		
Fournit.entretien d avance	13 324		
Fournit. vêt. de travail d avance	8 398		
Sous traitance d avance	1 136		
Location terrain d avance	2 767		
Location materiel avance	16 823		
Entretien tracer	875		
Maintenance d avance	24 780		
Assurances d avance	1 265		
Honoraires d avance	3 723		
Pub.longue duree d avance	5 081		
Affranchissement d avance	1 748		
Tel scacentre	1 500		
Services bancaires	6 173		
Formation d avance	21 261		
Taxe d apprentissage d avance	11 451		
Interets emprunts d avance	780		
Total	**155 314**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2021
Ventes de produits finis	4 678 911
Ventes de prestations	1 108 337
Ventes de marchandises	63 658 321
TOTAL	**69 445 570**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Dégrèvements taxes foncières	53 569	178 565
Régularisations litiges salariés	42 600	43 300
Régularisations comptes de virements	100 485	119 718
Régularisations réductions charges sociales	24 512	51 073
Régularisations clients et fournisseurs	94 727	78 848
Régularisations différences de caisse	7 820	6 273
Régularisations bons de réductions chèques cadeaux périmés	1 783	2 948
Cession d'immobilisations financières	80	100
Amendes et pénalités	465	
Régularisations cotisations sociales	4 114	
Régularisations sinistre indemnités diverses	3 876	2 200
Régularisations d'honoraires	10 307	
Régularisations diverses	5 347	3 387
Régularisation tickets mandatés 2018-2019	193 609	
Régularisations comptes agence de voyages	33 699	6 096
TOTAL	**576 993**	**492 508**

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 937 363 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	102 207
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**102 207**
C. Déficits reportables	**3 435 011**
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**937 363**
Base = (A - B - C - D) Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 224 personnes dont 13 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	32	
Employés	169	
Ouvriers	12	
Total	**224**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	*16 949 866*
Avals et cautions	16 949 866
Engagements en matière de pensions	386 251
Engagements de crédit-bail mobilier	114 012
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**17 450 129**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**130 000**	**130 000**
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice				21 667	21 667
Amortissements				**21 667**	**21 667**
Cumul exercices antérieurs					
Exercice				23 316	23 316
Redevances payées				**23 316**	**23 316**
A un an au plus				27 051	27 051
A plus d'un an et cinq ans au plus				85 661	85 661
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**112 712**	**112 712**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				1 300	1 300
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**1 300**	**1 300**
Montant pris en charge dans l'exercice				**23 315**	**23 315**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 386 251 euros

DocuSign Envelope ID: 375DF879-9009-426E-B904-B400B04CD455

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 2021)

* Amortissement des pertes antérieures ..... 706 295,09 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 30 SEPTEMBRE 2021

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

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

* Amortissement des pertes antérieures ..... 706 295,09 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

M. Jean-André MAILLET

DocuSigned by:
Jean Maillet
83C81B20C5524FE...

Orial

Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

EXEMPLAIRE GREFFE

SODIMONT
SAS au capital de 40 000 €uros

Avenue Maréchal Leclerc
71300 MONTCEAU LES MINES

348 298 662 RCS CHALON SUR SAONE

SIÈGE SOCIAL

LYON
Le Thelemos
2-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS
6 rue de Bassano
75116 Paris
Tél. 01 40 17 05 47
Fax 01 40 17 03 34

VALRÉAS
22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97
Fax 04 90 35 37 17

/ILLEFRANCHE s/SAÔNE
167, rue Charles Germain
9400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr

Membre du réseau
JPA INTERNATIONAL

afaq AFNOR CERTIFICATION
Audit Statutaire *Premium*
REF. 19801

SAS SODIMONT

Rapport du Commissaire aux Comptes

sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2021

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

Orial

SAS SODIMONT
Exercice clos le 31/03/2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2021

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 2021, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, de l'ouverture de l'exercice jusqu'à la date d'émission de notre rapport.

III- Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

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

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas présentées dans le rapport de gestion.

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.

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 évènements 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 évènements 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 15 septembre 2021

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

M. BRION
Fondé de Pouvoirs

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2021	Net 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	143 964	114 027	29 937	34 267
Fonds commercial (1)	76 225		76 225	76 225
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 796 711	1 784 645	1 012 065	1 098 527
Constructions	39 561 872	19 460 668	20 101 204	21 786 029
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 812 929	4 404 772	408 158	490 434
Autres immobilisations corporelles	4 610 901	3 775 546	835 356	895 878
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	14 205		14 205	3 585
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 267 923		1 267 923	1 259 768
Prêts	33 859	20	33 839	68 049
Autres immobilisations financières	1 233		1 233	1 233
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**53 319 823**	**29 539 677**	**23 780 146**	**25 713 995**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	35 976		35 976	34 650
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 965 150		6 965 150	7 010 393
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	243 295	30 156	213 139	499 280
Autres créances	3 131 107		3 131 107	2 847 056
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	549 287		549 287	413 242
Charges constatées d'avance (3)	155 314		155 314	193 314
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**11 080 130**	**30 156**	**11 049 974**	**10 997 935**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**64 399 953**	**29 569 833**	**34 830 120**	**36 711 930**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			*33 259*	*34 761*
(3) Dont à plus d'un an (brut)			*46 303*	*65 027*

Commissaire aux Comptes Orial

Bilan passif

	31/03/2021	31/03/2020
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	-2 707 838	-2 930 544
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**706 295**	**222 707**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 840 545**	**2 134 250**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	221 355	222 055
Provisions pour charges	300	1 020
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**221 655**	**223 075**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	21 039 423	24 411 702
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 216 829	1 221 579
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 847 740	6 115 257
Dettes fiscales et sociales	2 017 491	2 019 834
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		43 048
Autres dettes	646 437	543 185
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**31 767 919**	**34 354 605**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**34 830 120**	**36 711 930**
(1) Dont à plus d'un an (a)	17 162 622	19 023 482
(1) Dont à moins d'un an (a)	14 605 297	15 331 123
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 664 143	3 127 092
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Commissaire aux Comptes Orial

Compte de résultat

	31/03/2021	31/03/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	63 658 321	66 977 546
Production vendue (biens)	4 678 911	4 339 421
Production vendue (services)	1 108 338	1 348 782
Chiffre d'affaires net	**69 445 570**	**72 665 748**
Dont à l'exportation	*-15 621*	*356 948*
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	10 515	14 299
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	128 520	69 760
Autres produits	162 004	249 298
Total I	**69 746 609**	**72 999 105**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	53 849 674	57 589 914
Variations de stock	45 243	-356 813
Achats de matières premières et autres approvisionnements	190 237	192 804
Variations de stock	-1 326	5 087
Autres achats et charges externes (a)	3 561 397	3 860 582
Impôts, taxes et versements assimilés	1 289 699	1 391 298
Salaires et traitements	5 824 216	5 819 828
Charges sociales	1 514 866	1 610 609
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 156 700	2 210 775
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	30 156	36 259
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	38 637	11 111
Total II	**68 499 500**	**72 371 454**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**1 247 109**	**627 651**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		**11 210**
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	708	4 071
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	30 467	28 781
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 112	1 592
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**34 287**	**34 444**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	294 835	342 503
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**294 835**	**342 503**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-260 548**	**-308 059**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**986 561**	**330 802**

Commissaire aux Comptes Orial

Compte de résultat (suite)

	31/03/2021	31/03/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	448 388	204 717
Sur opérations en capital	100	92 658
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	44 020	34 600
Total produits exceptionnels (VII)	**492 508**	**331 975**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	534 313	263 916
Sur opérations en capital	80	35 040
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	42 600	78 300
Total charges exceptionnelles (VIII)	**576 993**	**377 256**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-84 485**	**-45 280**
Participation des salariés aux résultats (IX)	198 457	62 815
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 676	
Total des produits (I+III+V+VII)	**70 273 404**	**73 376 734**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**69 567 109**	**73 154 027**
BENEFICE OU PERTE	**706 295**	**222 707**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*23 316*	*707*
- 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		

Commissaire aux Comptes Orial

Annexe

Commissaire aux Comptes
Orial

Règles et méthodes comptables

SAS SODIMONT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021, dont le total est de 34 830 120 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 706 295 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2021 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 : 10 à 15 ans
* Constructions : 10 à 30 ans
* Agencements des constructions : 10 à 30 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 20 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 15 ans
* Matériel de transport : 5 ans
* Matériel de bureau : 4 à 10 ans
* Matériel informatique : 4 à 10 ans
* Mobilier : 5 à 10 ans

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

Commissaire aux Comptes Orial

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 : 1,25 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans

Commissaire aux Comptes
Orial

Règles et méthodes comptables

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

Commissaire aux Comptes
Orial

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société Sodimont réalise l'ensemble de ses opérations.
Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entrainé la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.
La société Sodimont, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.
Les mesures de restrictions commerciales mises en oeuvre et la propagation du virus sont en constante évolution. Les campagnes de vaccination d'une part mais également la découverte de nouveaux variant d'autre part ne permettent pas de prévoir, avec fiabilité, l'issue de la crise sanitaire. Dans le contexte actuel, la société Sodimont n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice au 31 mars 2022 de la crise liée au Coronavirus.

Commissaire aux Comptes Orial

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		9 596	143 964
Immobilisations incorporelles	**229 785**		**9 596**	**220 189**
- Terrains	2 796 711			2 796 711
- Constructions sur sol propre	28 164 434			28 164 434
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	11 393 361	4 077		11 397 438
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 830 249	72 470	89 790	4 812 929
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 724 574	116 381		3 840 955
- Matériel de transport	48 298			48 298
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	688 913	45 357	12 622	721 648
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	3 585	14 205	3 585	14 205
Immobilisations corporelles	**51 650 125**	**252 491**	**105 997**	**51 796 619**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 259 768	8 235	80	1 267 923
- Prêts et autres immobilisations financières	69 302	2 838	37 048	35 092
Immobilisations financières	**1 329 070**	**11 073**	**37 128**	**1 303 015**
ACTIF IMMOBILISE	**53 208 980**	**263 564**	**152 721**	**53 319 823**

Commissaire aux Comptes Orial

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		252 491	11 073	263 564
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**252 491**	**11 073**	**263 564**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		3 585	37 048	40 633
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	9 596	102 412	80	112 088
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	**9 596**	**105 997**	**37 128**	**152 721**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2021
Éléments achetés	76 225
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**76 225**

Commissaire aux Comptes Orial

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	119 293	4 330	9 596	114 027
Immobilisations incorporelles	**119 293**	**4 330**	**9 596**	**114 027**
- Terrains	1 698 183	86 462		1 784 645
- Constructions sur sol propre	10 735 478	1 093 662		11 829 139
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 036 289	595 240		7 631 529
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 339 815	154 747	89 790	4 404 772
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 858 414	203 418		3 061 832
- Matériel de transport	48 298			48 298
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	659 195	18 842	12 622	665 415
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**27 375 672**	**2 152 370**	**102 412**	**29 425 630**
ACTIF IMMOBILISE	**27 494 965**	**2 156 700**	**112 008**	**29 539 657**

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 564 808 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	33 859	33 259	600
Autres	1 233		1 233
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	243 295	243 295	
Autres	3 131 107	3 084 804	46 303
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	155 314	155 314	
Total	**3 564 808**	**3 516 672**	**48 136**
Prêts accordés en cours d'exercice	2 596		
Prêts récupérés en cours d'exercice	36 806		

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus sur prets	438
Produits a recevoir	391
Avoirs à recevoir sur marchandises	22 019
Ristournes à recevoir	764 230
Ristournes drive à recevoir	82 741
Prestations à recevoir	31 384
Prestations drive à recevoir	2 822
Prestations coopernic à recevoir	249 900
Prestation coopernic drive à recev.	21 367
Produit a recevoir	28 544
Total	**1 203 837**

Commissaire aux Comptes Orial

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	1 020		720		300
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	222 055	42 600	43 300		221 355
Total	**223 075**	**42 600**	**44 020**		**221 655**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		42 600	44 020		

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le bilan

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire
Provision prud'hommes	59 600		
Provision crédit mécenat	300		
Provision agence de voyages	34 000		
Provision litige Galec	127 755		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 31 767 919 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	1 664 143	1 664 143		
- à plus de 1 an à l'origine	19 375 280	3 426 278	11 072 214	4 876 788
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 216 829	3 149	1 207 857	5 823
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 847 740	6 847 740		
Dettes fiscales et sociales	2 017 491	2 017 491		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	646 437	646 497	-60	
Produits constatés d'avance				
Total	**31 767 919**	**14 605 297**	**12 280 011**	**4 882 611**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	26 450			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 924 750			
(**) Dont envers les associés	1 211 005			

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	19 363 047	19 363 047	
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	**19 363 047**	**19 363 047**	

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau edf gaz a payer	54 464
Redevance prest.a payer	252 426
Taxe s/ poisson à payer	3 005
Fr factures non parvenues	115
Maintenance a payer	38 060
Assurances a payer	2 371
Frais d etudes a payer	3 774
Honoraires a payer	80 196
Publicite a payer	1 700
Publicite galec	21 206
Prospectus a payer	15 115
Affranchissement a payer	1 230
Cotisations a payer	128 962
Fsseurs debours tourisme ag.voya	33 644
Redevance sacem a payer	3 756
Redevance sofia	4 291
Interets courus s/emprunt	12 233
Int.bancaire courus a pay	16 982
Interets courus/cpte ct	3 208
Conges payes a payer	512 517
Primes 13eme mois a payer	84 431
Interessement a payer	198 457
Construction a payer	31 236
Organic a payer	100 371
Taxe additionn. a payer	246 863
Charges sur conges payes	153 755
Chges primes annuel.payer	25 329
Taxe publicite à payer	14 298
Cfe + cvae. a payer	69 324
Taxe fonciere a payer	90 051
Taxe veh.stes a payer	1 339
Taxes diverses	3 620
Total	**2 208 330**

Autres informations

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Redevance aquitem	425		
Edf eau d avance	85		
Fournit.bureau d avance	17 370		
Fournit.magasin d avance	16 349		
Fournit.entretien d avance	13 324		
Fournit. vêt. de travail d avance	8 398		
Sous traitance d avance	1 136		
Location terrain d avance	2 767		
Location materiel avance	16 823		
Entretien tracer	875		
Maintenance d avance	24 780		
Assurances d avance	1 265		
Honoraires d avance	3 723		
Pub.longue duree d avance	5 081		
Affranchissement d avance	1 748		
Tel scacentre	1 500		
Services bancaires	6 173		
Formation d avance	21 261		
Taxe d apprentissage d avance	11 451		
Interets emprunts d avance	780		
Total	**155 314**		

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/03/2021
Ventes de produits finis	4 678 911
Ventes de prestations	1 108 337
Ventes de marchandises	63 658 321
TOTAL	**69 445 570**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Dégrèvements taxes foncières	53 569	178 565
Régularisations litiges salariés	42 600	43 300
Régularisations comptes de virements	100 485	119 718
Régularisations réductions charges sociales	24 512	51 073
Régularisations clients et fournisseurs	94 727	78 848
Régularisations différences de caisse	7 820	6 273
Régularisations bons de réductions chèques cadeaux périmés	1 783	2 948
Cession d'immobilisations financières	80	100
Amendes et pénalités	465	
Régularisations cotisations sociales	4 114	
Régularisations sinistre indemnités diverses	3 876	2 200
Régularisations d'honoraires	10 307	
Régularisations diverses	5 347	3 387
Régularisation tickets mandatés 2018-2019	193 609	
Régularisations comptes agence de voyages	33 699	6 096
TOTAL	**576 993**	**492 508**

Commissaire aux Comptes Orial

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 937 363 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	102 207
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**102 207**
C. Déficits reportables	**3 435 011**
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**937 363**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

Commissaire aux Comptes Orial

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 224 personnes dont 13 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	32	
Employés	169	
Ouvriers	12	
Total	**224**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	*16 949 866*
Avals et cautions	16 949 866
Engagements en matière de pensions	386 251
Engagements de crédit-bail mobilier	114 012
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**17 450 129**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Commissaire aux Comptes Orial

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**130 000**	**130 000**
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice				21 667	21 667
Amortissements				**21 667**	**21 667**
Cumul exercices antérieurs					
Exercice				23 316	23 316
Redevances payées				**23 316**	**23 316**
A un an au plus				27 051	27 051
A plus d'un an et cinq ans au plus				85 661	85 661
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**112 712**	**112 712**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				1 300	1 300
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**1 300**	**1 300**
Montant pris en charge dans l'exercice				**23 315**	**23 315**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 386 251 euros

Commissaire aux Comptes Orial