

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00597

Numéro SIREN : 385 385 661

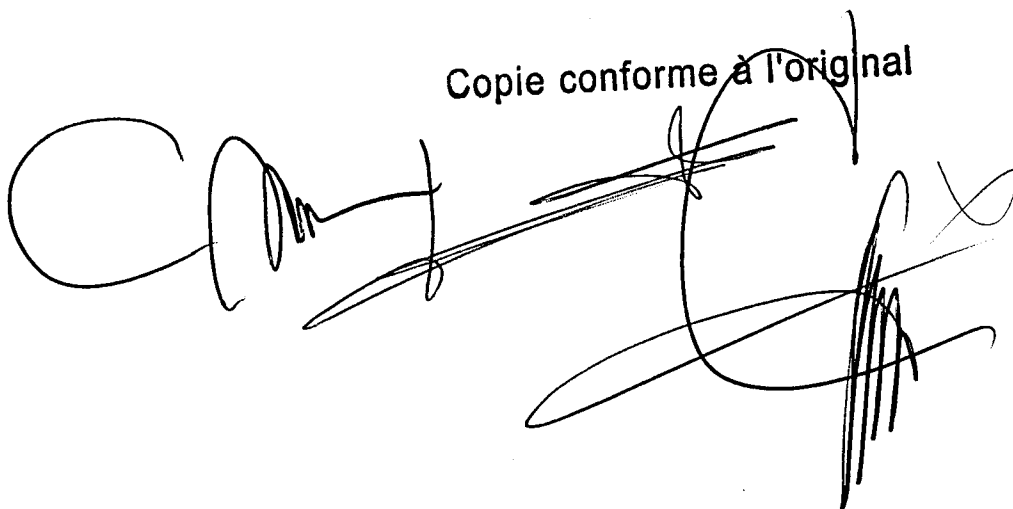
Nom ou dénomination : SODINES

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2021 sous le numéro de dépôt 12158

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>	12 049,00	10 942,15	1 106,85	3 749,64
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
<i>Terrains</i>	71 637,20	6 413,19	65 224,01	67 523,56
<i>Constructions</i>	258 362,80	72 054,50	186 308,30	212 144,58
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	144 778,81	58 950,70	85 828,11	104 524,51
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
<i>Participations et créances rattachées</i>	18 028 855,03	25 100,00	18 003 755,03	18 006 793,10
<i>Autres titres immobilisés</i>	41,45		41,45	1 915 537,21
<i>Prêts</i>	357 183,23		357 183,23	4 359 045,03
<i>Autres immobilisations financières</i>	15,00		15,00	15,00
ACTIF IMMOBILISE	18 872 922,52	173 460,54	18 699 461,98	24 669 332,63
STOCKS				
CREANCES				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	179 809,71	17 302,00	162 507,71	234 713,52
<i>Fournisseurs débiteurs</i>	5 283,36		5 283,36	3 218,25
<i>Personnel</i>	617,46		617,46	
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	238 248,00		238 248,00	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	11 717,80		11 717,80	6 377,03
<i>Autres créances</i>	25 727 962,61	171 000,00	25 556 962,61	11 266 386,34
VALEURS MOB. DE PLACEMENT	9 000 000,00	8 000,00	8 992 000,00	9 489 294,39
DISPONIBILITES	4 887 047,66		4 887 047,66	17 464 191,74
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 758,52		2 758,52	14 057,88
ACTIF CIRCULANT	40 053 445,12	196 302,00	39 857 143,12	38 478 239,15
TOTAL ACTIF	58 926 367,64	369 762,54	58 556 605,10	63 147 571,78

Copie conforme à l'original



Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
CAPITAL	30 313 048,18	30 313 048,18
PRIMES D'EMISSION	5 317 910,00	5 317 910,00
RESERVES		
<i>Réserve légale</i>	<i>1 378 168,00</i>	<i>785 132,00</i>
<i>Autres réserves</i>	<i>1 578 015,84</i>	<i>1 578 015,84</i>
REPORT A NOUVEAU	15 104 111,25	6 336 425,74
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 376 698,44	11 860 721,51
PROVISIONS REGLEMENTEES	373 358,00	316 187,00
CAPITAUX PROPRES	55 441 309,71	56 507 440,27
PROVISIONS POUR RISQUES	63 550,00	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	63 550,00	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES-ASSOCIES	2 805 544,49	1 506 081,89
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	65 154,15	42 185,69
DETTE FISCALES ET SOCIALES	180 891,35	5 091 863,93
<i>Personnel</i>	<i>67 947,86</i>	<i>53 336,01</i>
<i>Organismes sociaux</i>	<i>71 243,99</i>	<i>28 416,89</i>
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		<i>4 990 618,00</i>
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	<i>30 372,16</i>	<i>12 486,77</i>
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	<i>11 327,34</i>	<i>7 006,26</i>
AUTRES DETTES	155,40	
DETTE	3 051 745,39	6 640 131,51
TOTAL PASSIF	58 556 605,10	63 147 571,78

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
<i>Production vendue</i>	1 019 842,65	100,00	1 468 696,69	100,00	-448 854,04	-30,56
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 019 842,65	100,00	1 468 696,69	100,00	-448 854,04	-30,56
<i>Autres produits</i>	11 729,44	1,15	356 382,31	24,27	-344 652,87	-96,71
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 031 572,09	101,15	1 825 079,00	124,27	-793 506,91	-43,48
CHARGES D'EXPLOITATION						
<i>Autres achats & charges externes</i>	282 994,38	27,75	275 303,96	18,74	7 690,42	2,79
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	42 293,87	4,15	311 013,76	21,18	-268 719,89	-86,40
<i>Salaires et Traitements</i>	532 071,15	52,17	438 579,11	29,86	93 492,04	21,32
<i>Charges sociales</i>	185 596,76	18,20	141 126,26	9,61	44 470,50	31,51
<i>Amortissements et provisions</i>	306 598,70	30,06	94 417,70	6,43	212 181,00	224,73
<i>Autres charges</i>	0,23		21 055,37	1,43	-21 055,14	-100,00
CHARGES D'EXPLOITATION	1 349 555,09	132,33	1 281 496,16	87,25	68 058,93	5,31
RESULTAT D'EXPLOITATION	-317 983,00	-31,18	543 582,84	37,01	-861 565,84	-158,50
<i>Produits financiers</i>	1 816 038,56	178,07	1 688 675,50	114,98	127 363,06	7,54
<i>Charges financières</i>	33 802,46	3,31	2 545 297,80	173,30	-2 511 495,34	-98,67
RESULTAT FINANCIER	1 782 236,10	174,76	-856 622,30	-58,33	2 638 858,40	-308,05
<i>Opérations en commun</i>	33 148,94	3,25			33 148,94	
RESULTAT COURANT	1 497 402,04	146,83	-313 039,46	-21,31	1 810 441,50	-578,34
<i>Produits exceptionnels</i>	15 680,40	1,54	22 132 263,94	NS	-22 116 583,54	-99,93
<i>Charges exceptionnelles</i>	75 509,00	7,40	4 366 977,97	297,34	-4 291 468,97	-98,27
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-59 828,60	-5,87	17 765 285,97	NS	-17 825 114,57	-100,34
<i>Participation des salariés</i>			37 310,00	2,54	-37 310,00	-100,00
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	60 875,00	5,97	5 554 215,00	378,17	-5 493 340,00	-98,90
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 376 698,44	134,99	11 860 721,51	807,57	10 484 023,07	-88,39

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SODINES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 58 556 605 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 376 698 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 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.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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 font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode 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 : 0,69 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2019

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Règles et méthodes comptables

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 580		3 531	12 049
Immobilisations incorporelles	15 580		3 531	12 049
- Terrains	71 637			71 637
- Constructions sur sol propre	258 363			258 363
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	33 762			33 762
- Matériel de transport	80 858			80 858
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 887	5 272		30 159
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	469 507	5 272		474 779
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	18 031 893	15 300	18 338	18 028 855
- Autres titres immobilisés	1 915 537		1 915 496	41
- Prêts et autres immobilisations financières	4 359 060	4 166	4 006 027	357 198
Immobilisations financières	24 306 490	19 466	5 939 861	18 386 095
ACTIF IMMOBILISE	24 791 577	24 737	5 943 392	18 872 923

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		5 272	19 466	24 737
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		5 272	19 466	24 737
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>	3 531		5 939 861	5 943 392
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice	3 531		5 939 861	5 943 392

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
<i>- Filiales (détenues à + 50 %)</i>				
SAS MELQART 34000 MONTPELLIER	25 000	-455 186	50,40	16 913
SNC ENERGIE + INVEST 1 34130 SAINT AUNES	10 000	67 431	63,00	67 431
SASU SODIMMO 34130 SAINT AUNES	16 747	77 692	100,00	-15 430
SAS ENERGIE + 34130 SAINT AUNES	1 900 000	7 508 514	100,00	775 558
SAS DISTRICRES 34130 SAINT AUNES	183 488	5 014 269	60,51	725 309
<i>- Participations (détenues entre 10 et 50 %)</i>				
SARL I.F.C.L. CONSULTANTS 34130 SAINT AUNES	10 205		25,04	
SARL AIR MIDI CENTRE 34130 SAINT AUNES	23 300	-482 681	13,62	-55 987
SAS PH OCCITANIE 34130 SAINT-AUNES	500 000	37 706	20,00	15 703
SARL DEFISOLAR SERVICES 34130 SAINT AUNES	1 000	154 545	34,00	27 791

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
<i>- Filiales (détenues à + 50 %)</i>	17 923 060	17 897 960	25 097 693		1 263 032
<i>- Participations (détenues entre 10 et 50 %)</i>	105 795	105 795	78 000	310 424	
<i>- Autres filiales françaises</i>					
<i>- Autres filiales étrangères</i>					
<i>- Autres participations françaises</i>					
<i>- Autres participations étrangères</i>					

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	11 830	2 643	3 531	10 942
Immobilisations incorporelles	11 830	2 643	3 531	10 942
- Terrains	4 114	2 300		6 413
- Constructions sur sol propre	46 218	25 836		72 055
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	12 518	3 376		15 894
- Matériel de transport	8 006	16 252		24 258
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 458	4 340		18 798
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	85 314	52 104		137 418
ACTIF IMMOBILISE	97 144	54 747	3 531	148 361

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 26 523 596 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 :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>	357 183		357 183
<i>Autres</i>	15		15
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	179 810	179 810	
<i>Autres</i>	25 983 829	25 983 829	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	2 759	2 759	
Total	26 523 596	26 166 397	357 198
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>	4 166		
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>	4 006 027		

Produits à recevoir

	Montant
<i>Avoirs non recus</i>	4 754
<i>Cc intérêts courus à recevoir</i>	189 769
Total	194 523

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 30 313 048,00 euros décomposé en 30 313 048 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	30 313 048	1,00
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>		
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	30 313 048	1,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Pour investissements</i>				
<i>Pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>	316 187	57 171		373 358
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
Total	316 187	57 171		373 358
Répartition des dotations et reprises :				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>		57 171		
<i>Exceptionnelles</i>				

Notes sur le bilan

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
<i>Litiges</i> <i>Garanties données aux clients</i> <i>Pertes sur marchés à terme</i> <i>Amendes et pénalités</i> <i>Pertes de change</i> <i>Pensions et obligations similaires</i> <i>Pour impôts</i> <i>Renouvellement des immobilisations</i> <i>Gros entretien et grandes révisions</i> <i>Charges sociales et fiscales</i> <i>sur congés à payer</i> <i>Autres provisions pour risques</i> <i>et charges</i>		63 550			63 550
Total		63 550			63 550
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : <i>Exploitation</i> <i>Financières</i> <i>Exceptionnelles</i>		63 550			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 051 745 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
<i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i>				
<i>Autres emprunts obligataires (*)</i>				
<i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i>	2 805 544	2 805 544		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	65 154	65 154		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	180 891	180 891		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes (**)</i>	155	155		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	3 051 745	3 051 745		
<i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>(**) Dont envers les associés</i>	2 805 544			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 779 982 euros.

Charges à payer

	Montant
<i>Fourn factures non parven</i>	60 160
<i>Cc intérêts courus à payer</i>	25 563
<i>Dettes prov. p/congés payés</i>	25 948
<i>Personnel charges à payer</i>	42 000
<i>Charges sociales congés payés</i>	9 021
<i>Org sociaux charges à payer</i>	33 011
<i>Etat charges à payer</i>	5 149
<i>Etat cha payer form prof</i>	1 912
<i>Etat charge à payer apprent</i>	1 626
Total	204 390

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	2 759		
Total	2 759		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>	988 903		988 903
<i>Ventes de marchandises</i>			
<i>Produits des activités annexes</i>	30 939		30 939
TOTAL	1 019 843		1 019 843

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2020	31/12/2019
<i>Produits financiers de participation</i>	1 344 632	1 326 519
<i>Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i>	214 607	43 404
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	246 094	75 298
<i>Reprises sur provisions et transferts de charge</i>	10 706	243 455
<i>Différences positives de change</i>		
<i>Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement</i>		
Total des produits financiers	1 816 039	1 688 676
<i>Dotations financières aux amortissements et provisions</i>	8 000	
<i>Intérêts et charges assimilées</i>	25 802	2 545 298
<i>Différences négatives de change</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
Total des charges financières	33 802	2 545 298
Résultat financier	1 782 236	-856 622

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 31%	
Taux Normal - 28 %	199 799
Taux Réduit - 15 %	38 120
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 10 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	12 000
Autres imputations	

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	1 497 402	77 627	1 419 775
+ Résultat exceptionnel	-59 829	-16 752	-43 077
- Participations des salariés			
Résultat comptable	1 437 573	60 875	1 376 698
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

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 dette future d'impôt d'un montant de 103 974 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	
<i>Liés aux amortissements dérogatoires</i>	373 358
<i>Liés aux provisions pour hausse des prix</i>	
<i>Liés aux plus-values à réintégrer</i>	
<i>Liés à d'autres éléments</i>	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	373 358
Allègements de la dette future d'impôt	
<i>Liés aux provisions pour congés payés</i>	
<i>Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice</i>	
<i>Liés à d'autres éléments</i>	2 024
<i>Frais sur acquisitions de titres</i>	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	2 024
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la dette future d'impôt	103 974
<i>Base = (A - B - C - D)</i>	
<i>Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà</i>	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 31/01/2005, la société SARL SODINES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL SODINES. Elle agit en qualité de tête de groupe.

En l'absence d'intégration fiscale, l'impôt qu'aurait supporté la société se monte à 65 999 euros contre un impôt comptabilisé de 60 875 euros.

Le montant du profit lié à l'intégration fiscale s'élève à 10 080 euros

Le montant de la perte lié à l'intégration fiscale s'élève à 4 956 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 5 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
<i>Cadres</i>		
<i>Agents de maîtrise et techniciens</i>	3	
<i>Employés</i>	2	
<i>Ouvriers</i>		
Total	5	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>	
<i>Cautions financières aux sociétés du groupe</i>	7 855 838
<i>Avals et cautions</i>	7 855 838
<i>Engagements en matière de pensions</i>	41 890
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Autres engagements donnés</i>	
Total	7 897 728
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	956 732
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	6 647 331
<i>Engagements assortis de sûretés réelles</i>	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
<i>Plafonds des découverts autorisés</i>	
<i>Avals et cautions</i>	
<i>Retour à meilleur fortune sur abandon de créance profit de la société FIRMA à hauteur de</i>	175 029
<i>Autres engagements reçus</i>	175 029
Total	175 029
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 41 890 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

GREFFE

SODINES

SARL au capital de 30 313 048 €

Siège social : 625 Avenue de la Saladelle

34130 SAINT AUNES

R.C.S. MONTPELLIER 385 385 661

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2020

Assemblée générale ordinaire annuelle

Du 30 avril 2021

À l'attention des associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL SODINES relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, 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 SARL SODINES à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de cet exercice.

Les titres de participation, dont le montant net figure à l'actif du bilan de votre société, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nous avons examiné les données et les hypothèses retenues par votre société pour déterminer la valorisation à la clôture.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Assemblée Générale.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

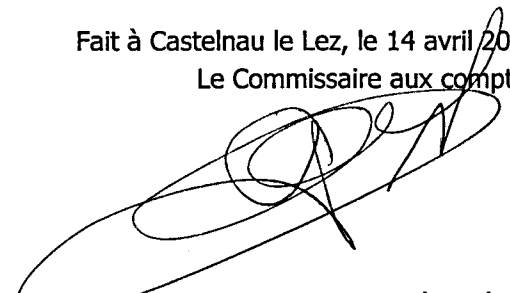
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 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 Castelnau le Lez, le 14 avril 2021
Le Commissaire aux comptes



CABINET FRANCOIS GIRARD, représenté par
François GIRARD

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>	12 049,00	10 942,15	1 106,85	3 749,64
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
<i>Terrains</i>	71 637,20	6 413,19	65 224,01	67 523,56
<i>Constructions</i>	258 362,80	72 054,50	186 308,30	212 144,58
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	144 778,81	58 950,70	85 828,11	104 524,51
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
<i>Participations et créances rattachées</i>	18 028 855,03	25 100,00	18 003 755,03	18 006 793,10
<i>Autres titres immobilisés</i>	41,45		41,45	1 915 537,21
<i>Prêts</i>	357 183,23		357 183,23	4 359 045,03
<i>Autres immobilisations financières</i>	15,00		15,00	15,00
ACTIF IMMOBILISE	18 872 922,52	173 460,54	18 699 461,98	24 669 332,63
STOCKS				
CREANCES				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	179 809,71	17 302,00	162 507,71	234 713,52
<i>Fournisseurs débiteurs</i>	5 283,36		5 283,36	3 218,25
<i>Personnel</i>	617,46		617,46	
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	238 248,00		238 248,00	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	11 717,80		11 717,80	6 377,03
<i>Autres créances</i>	25 727 962,61	171 000,00	25 556 962,61	11 266 386,34
VALEURS MOB. DE PLACEMENT	9 000 000,00	8 000,00	8 992 000,00	9 489 294,39
DISPONIBILITES	4 887 047,66		4 887 047,66	17 464 191,74
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 758,52		2 758,52	14 057,88
ACTIF CIRCULANT	40 053 445,12	196 302,00	39 857 143,12	38 478 239,15
TOTAL ACTIF	58 926 367,64	369 762,54	58 556 605,10	63 147 571,78

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
CAPITAL	30 313 048,18	30 313 048,18
PRIMES D'EMISSION	5 317 910,00	5 317 910,00
RESERVES		
<i>Réserve légale</i>	1 378 168,00	785 132,00
<i>Autres réserves</i>	1 578 015,84	1 578 015,84
REPORT A NOUVEAU	15 104 111,25	6 336 425,74
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 376 698,44	11 860 721,51
PROVISIONS REGLEMENTEES	373 358,00	316 187,00
CAPITAUX PROPRES	55 441 309,71	56 507 440,27
PROVISIONS POUR RISQUES	63 550,00	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	63 550,00	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES-ASSOCIES	2 805 544,49	1 506 081,89
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	65 154,15	42 185,69
DETTE FISCALES ET SOCIALES	180 891,35	5 091 863,93
<i>Personnel</i>	67 947,86	53 336,01
<i>Organismes sociaux</i>	71 243,99	28 416,89
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		4 990 618,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	30 372,16	12 486,77
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	11 327,34	7 006,26
AUTRES DETTES	155,40	
DETTE	3 051 745,39	6 640 131,51
TOTAL PASSIF	58 556 605,10	63 147 571,78

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
<i>Production vendue</i>	1 019 842,65	100,00	1 468 696,69	100,00	-448 854,04	-30,56
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 019 842,65	100,00	1 468 696,69	100,00	-448 854,04	-30,56
<i>Autres produits</i>	11 729,44	1,15	356 382,31	24,27	-344 652,87	-96,71
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 031 572,09	101,15	1 825 079,00	124,27	-793 506,91	-43,48
CHARGES D'EXPLOITATION						
<i>Autres achats & charges externes</i>	282 994,38	27,75	275 303,96	18,74	7 690,42	2,79
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	42 293,87	4,15	311 013,76	21,18	-268 719,89	-86,40
<i>Salaires et Traitements</i>	532 071,15	52,17	438 579,11	29,86	93 492,04	21,32
<i>Charges sociales</i>	185 596,76	18,20	141 126,26	9,61	44 470,50	31,51
<i>Amortissements et provisions</i>	306 598,70	30,06	94 417,70	6,43	212 181,00	224,73
<i>Autres charges</i>	0,23		21 055,37	1,43	-21 055,14	-100,00
CHARGES D'EXPLOITATION	1 349 555,09	132,33	1 281 496,16	87,25	68 058,93	5,31
RESULTAT D'EXPLOITATION	-317 983,00	-31,18	543 582,84	37,01	-861 565,84	-158,50
<i>Produits financiers</i>	1 816 038,56	178,07	1 688 675,50	114,98	127 363,06	7,54
<i>Charges financières</i>	33 802,46	3,31	2 545 297,80	173,30	-2 511 495,34	-98,67
RESULTAT FINANCIER	1 782 236,10	174,76	-856 622,30	-58,33	2 638 858,40	-308,05
<i>Opérations en commun</i>	33 148,94	3,25			33 148,94	
RESULTAT COURANT	1 497 402,04	146,83	-313 039,46	-21,31	1 810 441,50	-578,34
<i>Produits exceptionnels</i>	15 680,40	1,54	22 132 263,94	NS	-22 116 583,54	-99,93
<i>Charges exceptionnelles</i>	75 509,00	7,40	4 366 977,97	297,34	-4 291 468,97	-98,27
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-59 828,60	-5,87	17 765 285,97	NS	-17 825 114,57	-100,34
<i>Participation des salariés</i>			37 310,00	2,54	-37 310,00	-100,00
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	60 875,00	5,97	5 554 215,00	378,17	-5 493 340,00	-98,90
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 376 698,44	134,99	11 860 721,51	807,57	10 484 023,07	-88,39

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SODINES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 58 556 605 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 376 698 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 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.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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 font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode 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 : 0,69 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2019

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 580		3 531	12 049
Immobilisations incorporelles	15 580		3 531	12 049
- Terrains	71 637			71 637
- Constructions sur sol propre	258 363			258 363
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	33 762			33 762
- Matériel de transport	80 858			80 858
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 887	5 272		30 159
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	469 507	5 272		474 779
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	18 031 893	15 300	18 338	18 028 855
- Autres titres immobilisés	1 915 537		1 915 496	41
- Prêts et autres immobilisations financières	4 359 060	4 166	4 006 027	357 198
Immobilisations financières	24 306 490	19 466	5 939 861	18 386 095
ACTIF IMMOBILISE	24 791 577	24 737	5 943 392	18 872 923

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		5 272	19 466	24 737
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		5 272	19 466	24 737
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>	3 531		5 939 861	5 943 392
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice	3 531		5 939 861	5 943 392

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS MELQART 34000 MONTPELLIER	25 000	-455 186	50,40	16 913
SNC ENERGIE + INVEST 1 34130 SAINT AUNES	10 000	67 431	63,00	67 431
SASU SODIMMO 34130 SAINT AUNES	16 747	77 692	100,00	-15 430
SAS ENERGIE + 34130 SAINT AUNES	1 900 000	7 508 514	100,00	775 558
SAS DISTRICRES 34130 SAINT AUNES	183 488	5 014 269	60,51	725 309
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL I.F.C.L. CONSULTANTS 34130 SAINT AUNES	10 205	38 332	25,04	14 115
SARL AIR MIDI CENTRE 34130 SAINT AUNES	23 300	482 830	13,62	-56 136
SAS PH OCCITANIE 34130 SAINT-AUNES	500 000	37 706	20,00	15 703
SARL DEFISOLAR SERVICES 34130 SAINT AUNES	1 000	154 545	34,00	27 791

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	17 923 060	17 897 960	25 097 693		1 263 032
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	105 795	105 795	78 000	310 424	
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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	11 830	2 643	3 531	10 942
Immobilisations incorporelles	11 830	2 643	3 531	10 942
- Terrains	4 114	2 300		6 413
- Constructions sur sol propre	46 218	25 836		72 055
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	12 518	3 376		15 894
- Matériel de transport	8 006	16 252		24 258
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 458	4 340		18 798
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	85 314	52 104		137 418
ACTIF IMMOBILISE	97 144	54 747	3 531	148 361

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 26 523 596 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 :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>	357 183		357 183
<i>Autres</i>	15		15
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	179 810	179 810	
<i>Autres</i>	25 983 829	25 983 829	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>	2 759	2 759	
<i>Charges constatées d'avance</i>			
Total	26 523 596	26 166 397	357 198
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>	4 166		
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>	4 006 027		

Produits à recevoir

	Montant
<i>Avoirs non recus</i>	4 754
<i>Cc intérêts courus à recevoir</i>	189 769
Total	194 523

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 30 313 048,00 euros décomposé en 30 313 048 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	30 313 048	1,00
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>		
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	30 313 048	1,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Pour investissements</i>				
<i>Pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>	316 187	57 171		373 358
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
Total	316 187	57 171		373 358
Répartition des dotations et reprises :				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>		57 171		

Notes sur le bilan

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
<i>Litiges</i> <i>Garanties données aux clients</i> <i>Pertes sur marchés à terme</i> <i>Amendes et pénalités</i> <i>Pertes de change</i> <i>Pensions et obligations similaires</i> <i>Pour impôts</i> <i>Renouvellement des immobilisations</i> <i>Gros entretien et grandes révisions</i> <i>Charges sociales et fiscales</i> <i>sur congés à payer</i> <i>Autres provisions pour risques</i> <i>et charges</i>		63 550			63 550
Total		63 550			63 550
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : <i>Exploitation</i> <i>Financières</i> <i>Exceptionnelles</i>		63 550			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 051 745 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
<i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i>				
<i>Autres emprunts obligataires (*)</i>				
<i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i>	2 805 544	2 805 544		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	65 154	65 154		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	180 891	180 891		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes (**)</i>	155	155		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	3 051 745	3 051 745		
<i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>(**) Dont envers les associés</i>	2 805 544			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 779 982 euros.

Charges à payer

	Montant
<i>Fourn factures non parven</i>	60 160
<i>Cc intérêts courus à payer</i>	25 563
<i>Dettes prov. p/congés payés</i>	25 948
<i>Personnel charges à payer</i>	42 000
<i>Charges sociales congés payés</i>	9 021
<i>Org sociaux charges à payer</i>	33 011
<i>Etat charges à payer</i>	5 149
<i>Etat cha payer form prof</i>	1 912
<i>Etat charge a payer apprent</i>	1 626
Total	204 390



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	2 759		
Total	2 759		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>	988 903		988 903
<i>Ventes de marchandises</i>			
<i>Produits des activités annexes</i>	30 939		30 939
TOTAL	1 019 843		1 019 843

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2020	31/12/2019
<i>Produits financiers de participation</i>	1 344 632	1 326 519
<i>Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i>	214 607	43 404
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	246 094	75 298
<i>Reprises sur provisions et transferts de charge</i>	10 706	243 455
<i>Différences positives de change</i>		
<i>Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement</i>		
Total des produits financiers	1 816 039	1 688 676
<i>Dotations financières aux amortissements et provisions</i>	8 000	
<i>Intérêts et charges assimilées</i>	25 802	2 545 298
<i>Différences négatives de change</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
Total des charges financières	33 802	2 545 298
Résultat financier	1 782 236	-856 622

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 31%	
Taux Normal - 28 %	199 799
Taux Réduit - 15 %	38 120
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 10 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	12 000
Autres imputations	

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	1 497 402	77 627	1 419 775
+ Résultat exceptionnel	-59 829	-16 752	-43 077
- Participations des salariés			
Résultat comptable	1 437 573	60 875	1 376 698
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

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 15 % à hauteur de 38 120 € et 26,5 % au delà, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 94 020 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	
<i>Liés aux amortissements dérogatoires</i>	
<i>Liés aux provisions pour hausse des prix</i>	
<i>Liés aux plus-values à réintégrer</i>	
<i>Liés à d'autres éléments</i>	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	373 358
Allègements de la dette future d'impôt	
<i>Liés aux provisions pour congés payés</i>	
<i>Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice</i>	
<i>Liés à d'autres éléments</i>	
<i>Frais sur acquisitions de titres</i>	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	2 024
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la dette future d'impôt	94 020
<i>Base = (A - B - C - D)</i>	
<i>Impôt valorisé au taux de 15 % à hauteur de 38 120 € et 26,5 % au delà.</i>	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 31/01/2005, la société SARL SODINES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL SODINES. Elle agit en qualité de tête de groupe.

En l'absence d'intégration fiscale, l'impôt qu'aurait supporté la société se monte à 65 999 euros contre un impôt comptabilisé de 60 875 euros.

Le montant du profit lié à l'intégration fiscale s'élève à 10 080 euros

Le montant de la perte lié à l'intégration fiscale s'élève à 4 956 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 5 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
<i>Cadres</i>		
<i>Agents de maîtrise et techniciens</i>	3	
<i>Employés</i>	2	
<i>Ouvriers</i>		
Total	5	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>	
<i>Cautions financières aux sociétés du groupe</i>	7 855 838
<i>Avals et cautions</i>	7 855 838
<i>Engagements en matière de pensions</i>	41 890
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Autres engagements donnés</i>	
Total	7 897 728
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	956 732
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	6 647 331
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
<i>Plafonds des découverts autorisés</i>	
<i>Avals et cautions</i>	
<i>Retour à meilleur fortune sur abandon de créance profit de la société FIRMA à hauteur de</i>	175 029
<i>Autres engagements reçus</i>	175 029
Total	175 029
<i>Dont concernant :</i> <i>Les dirigeants</i> <i>Les filiales</i> <i>Les participations</i> <i>Les autres entreprises liées</i> <i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 41 890 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

SODINES
Société à responsabilité limitée
au capital de 30 313 048 euros
Siège social : Immeuble le Saint Antoine CD 112
625 avenue de la Saladelle
34130 SAINT AUNES
385 385 661 RCS MONTPELLIER

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 AVRIL 2021
Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 376 698 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 376 698 euros
- A la réserve légale	68 835 euros
Qui s'élève ainsi à 1 447 003 euros	
Solde	1 307 863 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	15 104 111 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	16 411 974 euros
- A titre de dividendes aux associés	1 500 000 euros
Soit 0,04948 euro par part sociale	
- Le solde au compte « report à nouveau »	14 911 974 euros
Qui s'élève ainsi à 14 911 974 euros	

Les dividendes sont mis en paiement au siège social ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 225 344,46 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 49 655,55 euros
- le solde, soit 224 999,99 euros étant soumis à la retenue à la source des personnes physiques non-résidentes.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019

Dividendes distribués : 2 500 000 euros

- montant éligible à la réfaction de 40 % s'élève à 2 042 240,77 euros ;
- montant non éligible à la réfaction de 40 % s'élève à 82 759,25 euros ;
- montant soumis à la retenue à la source des personnes physiques non-résidentes : 374 999,98 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2018

Dividendes distribués : 2 500 000 euros

- montant éligible à la réfaction de 40 % s'élève à 2 042 240,77 euros ;
- montant non éligible à la réfaction de 40 % s'élève à 82 759,25 euros ;
- montant soumis à la retenue à la source des personnes physiques non-résidentes : 374 999,98 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2017

Dividendes distribués : 1 200 000 euros

- montant éligible à la réfaction de 40 % : 980 276 euros
- montant non éligible à la réfaction de 40 % : 39 724 euros ;
- montant soumis à la retenue à la source des personnes physiques non-résidentes : 180 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 AVRIL 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés ayant le droit de vote.

Certifié conforme,
La gérance.