

RCS : CHARTRES

Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00047

Numéro SIREN : 393 872 973

Nom ou dénomination : " SOMADIS "

Ce dépôt a été enregistré le 15/03/2024 sous le numéro de dépôt B2024/002090

31 mars 2023

- 12 mois

SAS SOMADIS

orcom

Comptes annuels

SAS SOMADIS

Exercice clos le 31/03/2023

Bilan Actif

		31/03/2023			31/03/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	125 845,94	105 207,18	20 638,76	39 979,29
	Fonds commercial (1)	273 859,41		273 859,41	273 859,41
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	6 602 479,58	2 607 530,30	3 994 949,28	4 226 310,66
	Constructions	15 468 379,08	9 678 662,24	5 789 716,84	6 678 650,59
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	4 363 086,28	2 903 655,34	1 459 430,94	1 516 126,38
	Autres immobilisations corporelles	7 038 927,55	4 332 771,69	2 706 155,86	2 925 938,30
	Immobilisations en cours	52 439,79		52 439,79	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 040,00		3 040,00	4 040,00
	Créances rattachées à des participations	69 492,00		69 492,00	156 755,99
	Autres titres immobilisés	1 083 659,61		1 083 659,61	1 071 159,61
	Prêts	56 193,14		56 193,14	56 193,14
	Autres immobilisations financières	275 440,19		275 440,19	269 306,09
TOTAL (II)		35 412 842,57	19 627 826,75	15 785 015,82	17 218 319,46
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 790 874,32		6 790 874,32	6 176 617,00
	Avances et Acomptes versés sur commandes	75 655,23		75 655,23	79 262,59
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	134 531,34	14 919,58	119 611,76	69 341,61
	Autres créances	3 598 626,24		3 598 626,24	3 390 242,45
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 250 000,00	2 250 000,00		
	DISPONIBILITES	1 876 318,02		1 876 318,02	788 050,35
	Charges constatées d'avance	327 071,79		327 071,79	306 293,77
	TOTAL (III)	15 053 076,94	2 264 919,58	12 788 157,36	10 809 807,77
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		50 465 919,51	21 892 746,33	28 573 173,18	28 028 127,23

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

401 125,33

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/03/2023	31/03/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 500 000,00	1 500 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 304,75	2 304,75
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	150 000,00	150 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 198 852,00	4 835 662,53
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	120 368,27	1 063 189,47
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		6 971 525,02	7 551 156,75
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	932,22	140,42
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 335 368,77	11 753 698,68
	Emprunts et dettes financières divers (3)	247 979,54	275 948,92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	374 794,43	243 800,77
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 552 055,50	5 218 448,34
	Dettes fiscales et sociales	2 731 955,67	2 654 236,05
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 100,00
	Autres dettes	322 770,90	294 622,45
	Produits constatés d'avance (1)	35 791,13	27 974,85
Total des dettes		21 601 648,16	20 476 970,48
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		28 573 173,18	28 028 127,23
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		120 368,27	1 063 189,47
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		13 350 278,32	10 553 157,30
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 907 394,44	236 965,75
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				31/03/2023	31/03/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	72 985 140,43	(206 075,98)	72 779 064,45	65 732 589,91
	Production vendue (Biens)	52 953,55		52 953,55	72 568,21
	Production vendue (Services et Travaux)	2 173 014,47		2 173 014,47	1 424 998,09
	Montant net du chiffre d'affaires	75 211 108,45	(206 075,98)	75 005 032,47	67 230 156,21
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			36 376,88	14 048,05
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			259 455,50	259 858,46
	Autres produits			109 613,58	127 441,10
	Total des produits d'exploitation (1)			75 410 478,43	67 631 503,82
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			57 210 496,49	51 093 860,29
	Variation de stock			(614 257,32)	(581 244,68)
	Achats de matières et autres approvisionnements			53 136,31	(9 599,53)
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			6 396 000,01	5 534 325,09
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 010 807,73	964 232,18
	Salaires et traitements			6 249 376,99	5 686 481,66
	Charges sociales du personnel			1 507 369,90	1 531 464,10
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 568 992,72	1 546 321,55
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			12 043,53	1 583,92
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4 785,30	885,82
	Total des charges d'exploitation (2)			73 398 751,66	65 768 310,40
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 011 726,77	1 863 193,42

Compte de Résultat

2/2

		31/03/2023	31/03/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 011 726,77	1 863 193,42
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 773,36	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	1 850,19	2 327,83
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	378 607,00	2 374,12
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		382 230,55	4 701,95
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	230 818,68	195 914,15
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		230 818,68	195 914,15
RESULTAT FINANCIER		151 411,87	(191 212,20)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 163 138,64	1 671 981,22
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	58 710,16	21 867,86
	Sur opérations en capital	403 541,67	16,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	462 251,83	21 883,86
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	12 639,81	21 202,61
	Sur opérations en capital	407 955,39	16,00
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 250 000,00	
	Total des charges exceptionnelles	2 670 595,20	21 218,61
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 208 343,37)	665,25
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(165 573,00)	275 266,00 334 191,00
TOTAL DES PRODUITS		76 254 960,81	67 658 089,63
TOTAL DES CHARGES		76 134 592,54	66 594 900,16
RESULTAT DE L'EXERCICE		120 368,27	1 063 189,47
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	401 346,64				1 641,29	399 705,35
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	401 346,64				1 641,29	399 705,35
CORPORELLES	Terrains	6 650 884,58				48 405,00	6 602 479,58
	Constructions sur sol propre	15 727 690,58				274 295,00	15 453 395,58
	sur sol d'autrui	2 983,50					2 983,50
	instal. agencet aménagement	12 000,00					12 000,00
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 440 015,49		345 723,21		422 652,42	4 363 086,28
	Instal., agencement, aménagement divers	6 059 486,70		10 717,64		14 579,16	6 055 625,18
	Matériel de transport	143 046,65		226 756,35		145 450,91	224 352,09
	Matériel de bureau, mobilier	737 905,91		25 136,37		4 092,00	758 950,28
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			52 439,79			52 439,79
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 774 013,41		660 773,36		909 474,49	33 525 312,28	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	160 795,99		86,93		88 350,92	72 532,00
	Autres titres immobilisés	1 071 159,61		12 500,00			1 083 659,61
	Prêts et autres immobilisations financières	325 499,23		6 134,10			331 633,33
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 557 454,83		18 721,03		88 350,92	1 487 824,94
TOTAL		35 732 814,88		679 494,39		999 466,70	35 412 842,57

La fusion avec la société HD DEVELOPPEMENT, en date du 20/09/2018, avec effet rétroactif le 01/04/2018, a généré un mali de fusion d'un montant de 127 536 €.

Ce mali de fusion a été affecté :

- aux terrains pour 11 027 € ;
- aux constructions pour 116 509 €, amortis à hauteur de 6 413 € sur l'exercice.

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	87 507,94	19 340,53	1 641,29	105 207,18
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	87 507,94	19 340,53	1 641,29	105 207,18
CORPORELLES	Terrains	2 424 573,92	182 956,38		2 607 530,30
	Constructions sur sol propre	9 049 039,99	658 830,69	44 191,94	9 663 678,74
	sur sol d'autrui	2 983,50			2 983,50
	instal. agencement aménagement	12 000,00			12 000,00
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 923 889,11	354 919,65	375 153,42	2 903 655,34
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 497 847,42	288 355,80	14 579,16	3 771 624,06
	Matériel de transport	117 697,68	22 313,48	16 003,58	124 007,58
	Matériel de bureau, mobilier	398 955,86	42 276,19	4 092,00	437 140,05
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 426 987,48	1 549 652,19	454 020,10	19 522 619,57
TOTAL		18 514 495,42	1 568 992,72	455 661,39	19 627 826,75

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Fonds Commercial

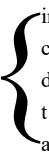
	31/03/2023	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	273 859,00	
TOTAL	273 859,00	

Créances et Dettes

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	69 492,00	69 492,00	
	Prêts (1) (2)	56 193,14	56 193,14	
	Autres immobilisations financières	275 440,19	275 440,19	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	134 531,34	134 531,34	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 156,91	2 156,91	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	101 780,57	101 780,57	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 156 177,41	1 156 177,41	
	Débiteurs divers	2 338 511,35	2 338 511,35	
	Charges constatées d'avances	327 071,79	327 071,79	
	TOTAL DES CREANCES	4 461 354,70	4 461 354,70	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	932,22	932,22		
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	1 907 394,44	1 907 394,44		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	10 427 974,33	2 551 398,92	6 779 942,64	1 096 632,77
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	177 922,01	177 922,01		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 552 055,50	5 552 055,50		
	Personnel et comptes rattachés	1 354 534,54	1 354 534,54		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	484 965,25	484 965,25		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	350 914,50	350 914,50		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	541 541,38	541 541,38		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	70 057,53	70 057,53		
	Autres dettes	322 770,90	322 770,90		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	35 791,13	35 791,13		
	TOTAL DES DETTES	21 226 853,73	13 350 278,32	6 779 942,64	1 096 632,77
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 074 013,90			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 163 546,14			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		70 057,53			

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations  - incorporelles - corporelles - des titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	3 907,80	12 043,53	1 031,75	14 919,58
	Autres		2 250 000,00		2 250 000,00
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 907,80	2 262 043,53	1 031,75	2 264 919,58
TOTAL GENERAL		3 907,80	2 262 043,53	1 031,75	2 264 919,58
Dont dotations et reprises  - d'exploitation - financières - exceptionnelles			12 043,53	1 031,75	
			2 250 000,00		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges à payer (avec détail)

	31/03/2023	31/03/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles	932	140	792	563,8
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26 849	26 076	774	2,97
Emprunts et dettes financières divers	3 959	2 050	1 909	93,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	482 858	641 582	(158 723)	-24,74
Dettes fiscales et sociales	2 140 353	1 825 123	315 230	17,27
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	284 529	250 755	33 774	13,47
TOTAL	2 939 481	2 745 726	193 755	7,06

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/03/2023	31/03/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	327 072	306 294	20 778	6,78
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	327 072	306 294	20 778	6,78

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/03/2023	31/03/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	35 791	27 975	7 816	27,94
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	35 791	27 975	7 816	27,94

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	72 985 140,43	(206 075,98)	72 779 064,45
Production vendue de biens	52 953,55		52 953,55
Production vendue de travaux	547 454,03		547 454,03
Production vendue de services	1 625 560,44		1 625 560,44
TOTAL	75 211 108,45	(206 075,98)	75 005 032,47

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2023
Total des produits exceptionnels		462 251,83
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		58 710,16
Prod except s/oper gestio	1 565,76	
Prod except s/oper gest drive	51,85	
Prod s/ex anterieurs	57 092,55	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		403 541,67
Prod cession immo corpore	403 541,67	
Total des charges exceptionnelles		2 670 595,20
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		12 639,81
Penalites	678,00	
Amende vehicule location	35,00	
Crean irrecoverable exerc	5 606,02	
Charges s/ex anterieurs	6 320,79	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		407 955,39
Val compt immo corpo cede	407 955,39	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		2 250 000,00
Dot. prov. depreciat. exceptio	2 250 000,00	
Résultat exceptionnel		(2 208 343,37)

ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES
DOCUMENTS COMPTABLES
MANDAT

La société ou la personne morale désignée ci-après :

Dénomination : SOMADIS

Siège social : Avenue de Paris, 28400 ARCISSES

Numéro SIREN : 393 872 973

Représentée :

Par son représentant légal (qualité et identité), Monsieur Hervé DUMAS, Président,

Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

Déclare donner mandat à

ORCOM CENTRE
2 Avenue de Paris
45056 ORLÉANS CÉDEX 1
N° SIREN 403 314 438

Pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 et L.232-23 du code de commerce auprès du Greffe du Tribunal de commerce de mon ressort.

Le 21 septembre 2023

Signature :

SOMADIS
Société par actions simplifiée au capital de 1 500 000 euros
Siège social : Avenue de Paris, 28400 ARCISSES
RCS CHARTRES 393 872 973

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 SEPTEMBRE 2023

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 120 368,27 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	120 368,27 euros
Un prélèvement le compte "autres réserves"	329 631,73 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	450 000,00 euros
A titre de dividendes	450 000,00 euros
Soit 112,50 euros par action	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 225,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 449 775,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire 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 forme d'une attestation sur

l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2020 : 450 000,00 euros, soit 112,50 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 225,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 449 775,00 euros

Exercice clos le 31 mars 2021 : 500 000,00 euros, soit 125,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 250,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 499 750,00 euros

Exercice clos le 31 mars 2022 : 700 000,00 euros, soit 175,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 350,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 699 650,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 septembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Hervé DUMAS



Cabinet Vilaine et Associés

Société civile d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de la Loire
Membre de la C.R.C.C. Ouest Atlantique

Grégoire BUNOT

Christian PALVADEAU

Experts-comptables associés
Commissaires aux comptes

Geneviève DURANTEAU

Rachel VIOLIN

Experts-comptables associées

Thomas BASTHISTE

Commissaire aux comptes

SOMADIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 500 000 €

AVENUE DE PARIS MARGON

28400 - NOGENT-LE-ROTRON

RCS CHARTRES - 393872973

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/03/2023



02 40 92 66 00



cva@cvaexperts.fr



www.cvaexperts.fr



6, av. Jacques Cartier, 44800 Saint-Herblain
B.P. 30123, 44817 Saint-Herblain Cedex

Membre d'une association agréée. Règlement par chèque accepté

TVA : FR 63 330 356 700 RCS Nantes 330 356 700 Capital 430 000 euros

A l'assemblée générale de la société SOMADIS,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOMADIS relatifs à l'exercice clos le 31/03/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport

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

2. Fondement de l'opinion

a) 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.

b) 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 01 avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

4. 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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

5. 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 votre Président M. Hervé DUMAS.

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

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Saint-Herblain, le 13 Septembre 2023,



Cabinet VILAINE et Associés

Commissaire aux Comptes
Représenté par Christian PALVADEAU



Thomas BASTHISTE

Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

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

Bilan Actif

Gabinet Viane et Associés
Commissaire aux comptes

		31/03/2023			31/03/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	125 846	105 207	20 639	39 979
	Fonds commercial (1)	273 859		273 859	273 859
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	6 602 480	2 607 530	3 994 949	4 226 311
	Constructions	15 468 379	9 678 662	5 789 717	6 678 651
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	4 363 086	2 903 655	1 459 431	1 516 126
	Autres immobilisations corporelles	7 038 928	4 332 772	2 706 156	2 925 938
	Immobilisations en cours	52 440		52 440	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 040		3 040	4 040
	Créances rattachées à des participations	69 492		69 492	156 756
	Autres titres immobilisés	1 083 660		1 083 660	1 071 160
	Prêts	56 193		56 193	56 193
	Autres immobilisations financières	275 440		275 440	269 306
TOTAL (II)		35 412 843	19 627 827	15 785 016	17 218 319
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 790 874		6 790 874	6 176 617
	Avances et Acomptes versés sur commandes	75 655		75 655	79 263
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	134 531	14 920	119 612	69 342
	Autres créances	3 598 626		3 598 626	3 390 242
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 250 000	2 250 000		
	DISPONIBILITES	1 876 318		1 876 318	788 050
	Charges constatées d'avance	327 072		327 072	306 294
	TOTAL (III)	15 053 077	2 264 920	12 788 157	10 809 808
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		50 465 920	21 892 746	28 573 173	28 028 127

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

401 125

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Gabinet Viane et Associés
Commissaire aux comptes

		31/03/2023	31/03/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 305	2 305
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	150 000	150 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 198 852	4 835 663
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	120 368	1 063 189
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		6 971 525	7 551 157
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	932	140
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 335 369	11 753 699
	Emprunts et dettes financières divers (3)	247 980	275 949
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	374 794	243 801
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 552 056	5 218 448
	Dettes fiscales et sociales	2 731 956	2 654 236
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 100
	Autres dettes	322 771	294 622
	Produits constatés d'avance (1)	35 791	27 975
Total des dettes		21 601 648	20 476 970
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		28 573 173	28 028 127
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		120 368,27	1 063 189,47
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		13 350 278	10 553 157
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 907 394	236 966
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

 Cabinet Viane et Associés
Commissaire aux comptes

				31/03/2023	31/03/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	72 985 140	(206 076)	72 779 064	65 732 590
	Production vendue (Biens)	52 954		52 954	72 568
	Production vendue (Services et Travaux)	2 173 014		2 173 014	1 424 998
	Montant net du chiffre d'affaires	75 211 108	(206 076)	75 005 032	67 230 156
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			36 377	14 048
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			259 456	259 858
	Autres produits			109 614	127 441
	Total des produits d'exploitation (1)			75 410 478	67 631 504
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			57 210 496	51 093 860
	Variation de stock			(614 257)	(581 245)
	Achats de matières et autres approvisionnements			53 136	(9 600)
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			6 396 000	5 534 325
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 010 808	964 232
	Salaires et traitements			6 249 377	5 686 482
	Charges sociales du personnel			1 507 370	1 531 464
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 568 993	1 546 322
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			12 044	1 584
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4 785	886
	Total des charges d'exploitation (2)			73 398 752	65 768 310
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 011 727	1 863 193

Compte de Résultat

2/2

 Cabinet Viane et Associés
Commissaire aux comptes

		31/03/2023	31/03/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 011 727	1 863 193
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 773	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	1 850	2 328
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	378 607	2 374
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	382 231	4 702
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	230 819	195 914
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	230 819	195 914
RESULTAT FINANCIER		151 412	(191 212)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 163 139	1 671 981
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	58 710	21 868
	Sur opérations en capital	403 542	16
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	462 252	21 884
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	12 640	21 203
	Sur opérations en capital	407 955	16
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 250 000	
	Total des charges exceptionnelles	2 670 595	21 219
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 208 343)	665
PARTICIPATION DES SALAIRES			275 266
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(165 573)	334 191
TOTAL DES PRODUITS		76 254 961	67 658 090
TOTAL DES CHARGES		76 134 593	66 594 900
RESULTAT DE L'EXERCICE		120 368	1 063 189

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) dont produits concernant les entreprises liées
- (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG) homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **28 573 173** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **76 254 961** euros et un total **charges** de **76 134 593** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **120 368** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales 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, ne sont pas 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.

Règles et Méthodes Comptables

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 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 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 montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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

Pour l'exercice clos le 31 mars 2021, la valeur brute des stocks comprend le prix d'achat facturé net de ristourne et de prestation de services ("Trois fois net") et les frais accessoires (cotisations centrales).

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.

Règles et Méthodes Comptables

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 : 3,62 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TV 88–90).

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	401 347				1 641	399 705
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	401 347				1 641	399 705
CORPORELLES	Terrains	6 650 885				48 405	6 602 480
	Constructions sur sol propre	15 727 691				274 295	15 453 396
	sur sol d'autrui	2 984					2 984
	instal. agencet aménagement	12 000					12 000
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 440 015		345 723		422 652	4 363 086
	Instal., agencement, aménagement divers	6 059 487		10 718		14 579	6 055 625
	Matériel de transport	143 047		226 756		145 451	224 352
	Matériel de bureau, mobilier	737 906		25 136		4 092	758 950
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			52 440			52 440
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		33 774 013		660 773		909 474	33 525 312
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	160 796		87		88 351	72 532
	Autres titres immobilisés	1 071 160		12 500			1 083 660
	Prêts et autres immobilisations financières	325 499		6 134			331 633
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 557 455		18 721		88 351
TOTAL		35 732 815		679 494		999 467	35 412 843

La fusion avec la société HD DEVELOPPEMENT, en date du 20/09/2018, avec effet rétroactif le 01/04/2018, a généré un mali de fusion d'un montant de 127 536 €.

Ce mali de fusion a été affecté :

- aux terrains pour 11 027 € ;
- aux constructions pour 116 509 €, amortis à hauteur de 6 413 € sur l'exercice.

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	87 508	19 341	1 641	105 207
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	87 508	19 341	1 641	105 207
CORPORELLES	Terrains	2 424 574	182 956		2 607 530
	Constructions sur sol propre	9 049 040	658 831	44 192	9 663 679
	sur sol d'autrui	2 984			2 984
	instal. agencement aménagement	12 000			12 000
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 923 889	354 920	375 153	2 903 655
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 497 847	288 356	14 579	3 771 624
	Matériel de transport	117 698	22 313	16 004	124 008
	Matériel de bureau, mobilier	398 956	42 276	4 092	437 140
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 426 987	1 549 652	454 020	19 522 620
TOTAL		18 514 495	1 568 993	455 661	19 627 827

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Fonds Commercial

	31/03/2023	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	273 859	
TOTAL	273 859	

Créances et Dettes

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	69 492	69 492	
	Prêts (1) (2)	56 193	56 193	
	Autres immobilisations financières	275 440	275 440	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	134 531	134 531	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 157	2 157	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	101 781	101 781	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 156 177	1 156 177	
	Débiteurs divers	2 338 511	2 338 511	
	Charges constatées d'avances	327 072	327 072	
	TOTAL DES CREANCES	4 461 355	4 461 355	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	932	932		
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	1 907 394	1 907 394		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	10 427 974	2 551 399	6 779 943	1 096 633
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	177 922	177 922		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 552 056	5 552 056		
	Personnel et comptes rattachés	1 354 535	1 354 535		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	484 965	484 965		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	350 915	350 915		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	541 541	541 541		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	70 058	70 058		
	Autres dettes	322 771	322 771		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	35 791	35 791		
	TOTAL DES DETTES	21 226 854	13 350 278	6 779 943	1 096 633
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 074 014			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 163 546			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		70 058			

Provisions

Gabinet Viane et Associés
Commissaire aux comptes

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	3 908	12 044	1 032	14 920
	Autres		2 250 000		2 250 000
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 908	2 262 044	1 032	2 264 920
TOTAL GENERAL		3 908	2 262 044	1 032	2 264 920
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			12 044 2 250 000	1 032	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges à payer (avec détail)

	31/03/2023	31/03/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles	932	140	792	563,8
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26 849	26 076	774	2,97
Emprunts et dettes financières divers	3 959	2 050	1 909	93,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	482 858	641 582	(158 723)	-24,74
Dettes fiscales et sociales	2 140 353	1 825 123	315 230	17,27
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	284 529	250 755	33 774	13,47
TOTAL	2 939 481	2 745 726	193 755	7,06

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/03/2023	31/03/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	327 072	306 294	20 778	6,78
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	327 072	306 294	20 778	6,78

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/03/2023	31/03/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	35 791	27 975	7 816	27,94
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	35 791	27 975	7 816	27,94

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	72 985 140	(206 076)	72 779 064
Production vendue de biens	52 954		52 954
Production vendue de travaux	547 454		547 454
Production vendue de services	1 625 560		1 625 560
TOTAL	75 211 108	(206 076)	75 005 032

Produits et Charges exceptionnels

31/03/2023

Total des produits exceptionnels		462 252
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		58 710
Prod except s/oper gestio	1 566	
Prod except s/oper gest drive	52	
Prod s/ex anterieurs	57 093	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		403 542
Prod cession immo corpore	403 542	
Total des charges exceptionnelles		2 670 595
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		12 640
Penalites	678	
Amende vehicule location	35	
Crean irrecoverable exerc	5 606	
Charges s/ex anterieurs	6 321	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		407 955
Val compt immo corpo cede	407 955	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		2 250 000
Dot. prov. depreciat. exceptio	2 250 000	
Résultat exceptionnel		(2 208 343)

Effectif moyen

		31/03/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		22	
	Professions intermédiaires		22	
	Employés		170	
	Ouvriers			
	TOTAL		214	

Engagements financiers

	31/03/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		1 857 236	
		1 857 236	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements en matière de retraite		128 911	
		128 911	
Autres engagements			
Cf. état Engagements financiers - Autres engagements		8 559 268	200 000
		8 559 268	200 000
Total des engagements financiers (1)		10 545 415	200 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			200 000
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Détail - Avals, cautions et garanties

Gabinet Viane et Associés
Commissaire aux comptes

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
JONZADIS caution solidaire CMUT	232 500	
JONZADIS caution solidaire CMUT	75 000	
SOCAMAINE caution solidaire EDEL	43 955	
MONTGERON caution solidaire BPI	783 409	
JONZADIS caution solidaire EDEL	359 120	
JONZADIS caution solidaire CCOOP	363 253	
Totalisation	1 857 236	

Détail - Autres engagements

Gabinet Viane et Associés
Commissaire aux comptes

Engagements financiers - Autres engagements	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Caution Mr DUMAS BECM		200 000
EDEL 150K€ : Nantissement du fonds de commerce	75 921	
BPVF 275K€ : Nantissement du fonds de commerce	52 280	
EDEL 700K€ : Nantissement du fonds de commerce	437 880	
BECM 550K€ : Nantissement du fonds de commerce	220 000	
CRCA 300K€ : Nantissement du fonds de commerce	226 567	
BPVF 2000K€ : Nantissement du fonds de commerce	582 845	
OSEO 275K€ : Nantissement du fonds de commerce	53 484	
EDEL 400K€ : Nantissement du fonds de commerce	348 774	
BPI 650K€ : Nantissement du fonds de commerce	180 423	
CA 203K€ : Nantissement du fonds de commerce	63 614	
BPI 425K€ : Nantissement du fonds de commerce	103 829	
CA 425K€ : Nantissement du fonds de commerce	98 938	
BECM 1000K€ : Nantissement du fonds de commerce	208 334	
OSEO 203K€ : Nantissement du fonds de commerce	57 431	
EDEL 118.5K€ : Nantissement du fonds de commerce	42 976	
BPVF 850K€ : Nantissement du fonds de commerce	392 050	
CM 100K€ : Nantissement du fonds de commerce	97 070	
CM 200K€ : Nantissement du fonds de commerce	57 143	
CA 200K€ : Nantissement du fonds de commerce	94 663	
CA 1000K€ : Nantissement du fonds de commerce	693 724	
CA 500K€ : Nantissement du fonds de commerce	355 987	
BNP 1000K€ : Nantissement du fonds de commerce	592 488	
BECM 250K€ : Nantissement du fonds de commerce	201 677	
BECM 250K€ : Nantissement du fonds de commerce	233 351	
BECM 500K€ : Nantissement du fonds de commerce	241 446	
LBP 1000K€ : Nantissement du fonds de commerce	600 000	
BPI 1500K€ : Nantissement du fonds de commerce	1 050 000	
EDEL 1400K€ : Nantissement du fonds de commerce	852 809	
BPI 756K€ : Nantissement du fonds de commerce	343 562	
Totalisation	8 559 268	200 000

Autres informations

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2012, la société SAS SOMADIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS HD HOLDING.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : HD HOLDING

Forme : SAS
SIREN : 532501517

Au capital de : 5 825 090 Euros

Adresse du siège social :
AVENUE DE PARIS
28400 MARGON

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 128 911 euros.