

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 01723 Numéro SIREN : 407 659 879 Nom ou dénomination : SOFICHAR
--

Ce dépôt a été enregistré le 28/05/2021 sous le numéro de dépôt 5459



Désignation de l'entreprise : SOFICHAR		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 13			
Adresse de l'entreprise Lieu dit la Demi Lune 952420 MAGNY-EN-VEXIN		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 40765987900024		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 31/10/2020			
		Tribunal de Commerce de Pontoise			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
		CX	CQ		
		AF	AG		
		AH	AI	6 462 556	
		AJ	AK		
		AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AO		
		AP	AQ	1 446 896	
		AR	AS	237 174	
		AT	AU	472 646	
		AV	AW		
		AX	AY		
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS	CT	
			CU	CV	
			BB	BC	
			BD	BE	
			BF	BG	
			BH	BI	99
TOTAL (II)		BJ	BK	8 619 370	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	BL	BM		
		BN	BO		
		BP	BQ		
		BR	BS		
		BT	BU		
	CRÉANCES	BV	BW		
		BX	BY	19 991	
		BZ	CA	765 528	
	DIVERS	CB	CC		
		CD	CE		
Comptes de régularisation	CF	CG	112 394		
	CH	CI	11 072		
	CJ	CK	908 985		
	CW				
	CM				
	CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	9 528 355	
				2 080 903	
				7 447 452	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP	
Clause de réserve de propriété :*		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Immobilisations :		Stocks :			
		Créances :			

Désignation de l'entreprise		SOFICHAR		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 576 000)			DA	576 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	3 000 818	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	57 601	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	3 321 636	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	307 819	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	7 263 873	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	123 385	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	47 256	
	Dettes fiscales et sociales			DY	10 474	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA		
	Produits constatés d'avance (4)			EB	2 464	
TOTAL (IV)			EC	183 579		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	7 447 452		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	183 579	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SOFICHAR						Néant ☐ *		
						Exercice N		
						France	Exportations et livraisons intracommunautaires	
						FC	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	884 736	FH		FI	884 736
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	884 736	FK		FL	884 736
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	15 961
	Autres Produits (1) (11)						FQ	4 301
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	
	Variation de stock (marchandises) *						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	474 291
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	7 239
	Salaires et traitements *						FY	
	Charges sociales (10)						FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	3 027
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)						GE	1
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	420 440
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	10 764
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)							GP	10 764
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)							GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	10 764
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	431 204

Désignation de l'entreprise <u>SOFICHAR</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6		Obligatoires A9
		dont cotisations facultatives Madelin A7		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

ANNEXE

ANNEXE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- COMMENTAIRES

[illegible]

ANNEXE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2020 dont le total est de 7 447 451.73 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 307 818.53 Euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 31/10/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 22/01/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Par décision prise le 10 septembre 2020 par l'associée unique, la SARL SODIMAGG, la date de clôture de l'exercice social a été modifiée et reportée au 31 octobre.

En conséquence l'exercice clos a une durée de 13 mois, ce qui rend difficile la comparaison avec l'exercice précédent.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/10/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2015-06 du 23 novembre 2015.

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

Evènements postérieurs à la clôture des comptes annuels

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la prolongation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-1310 constituent un évènement postérieur au 31 octobre 2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 octobre 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 octobre 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci estime qu'il n'y aura pas d'impact significatif de ces nouvelles mesures sanitaires sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

ANNEXE

La société a appliqué le règlement ANC n°2015-06 relatif aux immobilisations incorporelles.

La direction a considéré que le fonds de commerce inscrit à l'actif avait une durée de vie non limitée et n'était en conséquence pas amorti.

En l'absence de perte de valeur, cet actif n'a pas fait l'objet d'une dépréciation.

Ce fonds de commerce est mis en location-gérance auprès de la SARL SODIMAGG.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

- Constructions	7 à 40 ans
- Agencement et aménagement des constructions	1 à 10 ans
- Installations techniques	5 à 7 ans
- Matériels et outillages industriels	1 à 5 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 ans
- Installations générales	1 à 8 ans
- Matériel de bureau et info.	1 à 5 ans
- Mobilier	1 à 4 ans

CRÉANCES

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

INTÉGRATION FISCALE

La société SOFICHAR fait parti d'un groupe d'intégration fiscale dont la société SODIMAGG est la Société Mère.

La convention d'intégration fiscale prévoit que les filles comptabilisent dans leurs comptes l'impôt qu'elles auraient eu à acquitter en l'absence d'intégration fiscale, l'économie ou la charge complémentaire étant comptabilisée dans la Société Mère.

Au titre de l'exercice clos le 31/10/2020, le bénéfice d'ensemble ressort à 3.097.545 € et la charge complémentaire d'impôt à 33.343 €, comptabilisée chez SODIMAGG.

ANNEXE**FONDS COMMERCIAL**

Le Fonds de commerce de supermarché a été reçu en apport, de la société MAGNY DISTRIBUTION, le 29 décembre 2000.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	RECUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Supermarché MAGNY DISTRIBUTION			6 462 556	6 462 556
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			6 462 556	6 462 556

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 6 462 556
(Partiel)

ANNEXE

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	6 462 556		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre	1 255 589		
		Sur sol d'autrui	191 307		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	237 174		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		319 584		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	153 062		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 156 715		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		99		
		TOTAL	99		
TOTAL GENERAL			8 619 370		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			6 462 556	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre			1 255 589	
		Sur sol d'autrui			191 307	
		Inst. gal. agen. amé. cons			237 174	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				319 584	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			153 062	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			2 156 715	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
TOTAL GENERAL						

ANNEXE

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amortissements de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions			2 868		179 777
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.			159		191 307
Inst. techniques matériel et outil. industriels					237 174
Autres immob. corporelles					319 584
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.					153 062
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	2 077 876	3 027		2 080 904
	TOTAL GENERAL	2 077 876	3 027		2 080 904

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GENERAL						
	Total général non ventilé						

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Capital initial réparti sur l'exercice	Augmentations	Diminutions des amortissements	Amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ANNEXE

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	99		99
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	19 991	19 991	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 940	3 940	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	761 588	761 588	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	11 072	11 072	
TOTAUX		796 690	796 591	99
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE**IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE**

SARL SODIMAGG
Siret : 520 044 314 00026
Route de Mantes
95420 MAGNY-EN-VEXIN

ANNEXE**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	11 072
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	11 072

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	19 991
Autres créances	10 764
Disponibilités	
TOTAL	30 755

ANNEXE**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFERENTES CATEGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	36 000.00	16.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	36 000.00	16.00

ANNEXE

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	47 256	47 256		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 332	3 332		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 142	7 142		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	123 385	123 385		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 464	2 464		
TOTAUX	183 579	183 579		

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

ANNEXE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE****MONTANT**

Exploitation

2 464

Financiers

Exceptionnels

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**2 464****CHARGES À PAYER****CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN****MONTANT**

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

5 256

Dettes fiscales et sociales

7 142

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER**12 398**

ANNEXE

ENGAGEMENTS DONNÉS

Les emprunts mentionnés ci-dessous, en complément de la caution données, sont garantis par un nantissement sur le fonds de commerce donné en location-gérance à la SARL SODIMAGG.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Cautions données sur emprunts de SODIMAGG						
- BPI 300 k€ ; capital restant au 31/10/20 :					73 576	73 576
- CM 300 k€ ; capital restant au 31/10/20 :					26 345	26 345
- BPI 5 000 k€ ; capital restant au 31/10/20 :					2 811 018	2 811 018
- CM 5 000 k€ ; capital restant au 31/10/20 :					2 720 755	2 720 755
TOTAL (1)					5 631 694	5 631 694
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						

TOTAL

ENGAGEMENTS RECUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL

ANNEXE**COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Le montant de honoraires facturés, au titre du contrôle légal des comptes, par le Commissaire aux comptes s'élève à 1.030 euros contre 1.015 euros sur l'exercice N-1.

ANNEXE

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

[illegible]

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	420 440	429 897	120 371	300 069
RÉSULTAT FINANCIER	10 764	10 764	3 014	7 750
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

SOFICHAR
S.A.S. au capital de 576 000 €
Siège social : Route de Mantes – Lieu dit la Demi Lune
95420 MAGNY EN VEXIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/10/2020

A l'Associé Unique de la SAS SOFICHAR,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.A.S. SOFICHAR relatifs à l'exercice de 13 mois clos le 31/10/2020, 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 société 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 01/10/19 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 les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne la valorisation des éléments incorporels.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 à l'Associé Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

- *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 société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Caen, le 8 Avril 2021

Audit Certification **D'Entreprise**
Commissaire aux comptes
Jean-Luc Papin



BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/10/20		Valeurs au 30/09/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)	6 462 556		6 462 556
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions	1 446 896	1 371 084	75 812
Installations tech., matériel et outillages industriels	237 174	237 174	
Autres immobilisations corporelles	472 646	472 645	
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	99		99
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	8 619 370	2 080 903	6 538 467
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	19 991		19 991
Autres créances (3)	3 940		3 940
Groupe et associés (3)	761 588		761 588
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	112 394		112 394
Charges constatées d'avance (3)	11 072		11 072
TOTAL ACTIF CIRCULANT	908 985		908 985
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	9 528 355	2 080 903	7 447 452

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

PASSIF

	Valeurs au 31/10/20	Valeurs au 30/09/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 576 000)	576 000	576 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 000 818	3 000 818
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	57 601	57 601
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 321 636	3 321 558
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	307 819	287 717
SITUATION NETTE	7 263 873	7 243 694
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 263 873	7 243 694
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	123 385	115 626
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	47 256	64 033
Dettes fiscales et sociales	10 474	18 414
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 464	3 642
TOTAL DETTES	183 579	201 715
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	7 447 452	7 445 409

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

183 579

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

COMPTES DE RÉSULTAT

	Du 01/10/19 au 31/10/20		Du 01/10/18 au 30/09/19
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens et services)	884 736		884 736 814 947
Montant net du chiffre d'affaires	884 736		884 736 814 947
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			15 961 14 514
Autres produits			4 301 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			904 998 829 462
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes			474 291 424 903
Impôts, taxes et versements assimilés			7 239 5 513
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 027 9 903
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			1 1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			484 558 440 320
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			420 440 389 142
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice ou perte transférée			
Perte ou bénéfice transféré			

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

	Du 01/10/19 Au 31/10/20	Du 01/10/18 Au 30/09/19
Produits financiers		
De participation (3)	10 764	10 010
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	10 764	10 010
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		
RÉSULTAT FINANCIER	10 764	10 010
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	431 204	399 153
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		4 263
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 263
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		72
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		72
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		4 191
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices	123 385	115 626
TOTAL DES PRODUITS	915 762	843 735
TOTAL DES CHARGES	607 943	556 018
Bénéfice ou Perte	307 819	287 717

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

ANNEXE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CRÉDIT BAIL

LOCATIONS

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

ÉCART DE RÉÉVALUATIONS

Variations de la réserve spéciale de réévaluation

Variations de la provision spéciale de réévaluation

ÉTAT DES STOCKS

ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

EFFETS DE COMMERCE

ENTREPRISES LIÉES

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

LES ENGAGEMENTS

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

LES EFFECTIFS

CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

TRANSFERTS DE CHARGES

ANNEXES COVID-19

COMMENTAIRES

Informations

Produites

Non produites

NS

NA

0

0

0

0

0

NA

NA

NA

NA

0

NA

NA

NA

0

NA

0

0

0

NA

NA

NA

0

0

0

NA

0

NA

0

NA

NA

NA

NA

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2020 dont le total est de 7 447 451.73 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 307 818.53 Euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 31/10/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 22/01/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Par décision prise le 10 septembre 2020 par l'associée unique, la SARL SODIMAGG, la date de clôture de l'exercice social a été modifiée et reportée au 31 octobre.

En conséquence l'exercice clos a une durée de 13 mois, ce qui rend difficile la comparaison avec l'exercice précédent.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/10/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2015-06 du 23 novembre 2015.

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

Evènements postérieurs à la clôture des comptes annuels

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la prolongation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-1310 constituent un évènement postérieur au 31 octobre 2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 octobre 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 octobre 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci estime qu'il n'y aura pas d'impact significatif de ces nouvelles mesures sanitaires sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

**Audit Certification
D'Entreprise**

ANNEXE

La société a appliqué le règlement ANC n°2015-06 relatif aux immobilisations incorporelles.
La direction a considéré que le fonds de commerce inscrit à l'actif avait une durée de vie non limitée et n'était en conséquence pas amorti.
En l'absence de perte de valeur, cet actif n'a pas fait l'objet d'une dépréciation.
Ce fonds de commerce est mis en location-gérance auprès de la SARL SODIMAGG.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

- Constructions	7 à 40 ans
- Agencement et aménagement des constructions	1 à 10 ans
- Installations techniques	5 à 7 ans
- Matériels et outillages industriels	1 à 5 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 ans
- Installations générales	1 à 8 ans
- Matériel de bureau et info.	1 à 5 ans
- Mobilier	1 à 4 ans

CRÉANCES

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

INTÉGRATION FISCALE

La société SOFICHAR fait parti d'un groupe d'intégration fiscale dont la société SODIMAGG est la Société Mère.
La convention d'intégration fiscale prévoit que les filles comptabilisent dans leurs comptes l'impôt qu'elles auraient eu à acquitter en l'absence d'intégration fiscale, l'économie ou la charge complémentaire étant comptabilisée dans la Société Mère.

Au titre de l'exercice clos le 31/10/2020, le bénéfice d'ensemble ressort à 3.097.545 € et la charge complémentaire d'impôt à 33.343 €, comptabilisée chez SODIMAGG.

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

ANNEXE**FONDS COMMERCIAL**

Le Fonds de commerce de supermarché a été reçu en apport, de la société MAGNY DISTRIBUTION, le 29 décembre 2000.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Supermarché MAGNY DISTRIBUTION			6 462 556	6 462 556
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			6 462 556	6 462 556
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	6 462 556			

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

ANNEXE

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	6 462 556		
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	1 255 589		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	191 307		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		237 174		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	319 584		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	153 062		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 156 715		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		99		
		TOTAL	99		
		TOTAL GENERAL	8 619 370		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			6 462 556	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			1 255 589	
		Inst. gal. agen. amé. cons			191 307	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				237 174	
		Inst. gal. agen. amé. divers			319 584	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			153 062	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			2 156 715	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				99	
		TOTAL			99	
		TOTAL GENERAL			8 619 370	

**Audit Certification
D'Entreprise**
Commissaire aux comptes

ANNEXE

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	1 176 909	2 868		1 179 777
	Inst. générales agenc. aménag.	191 149	159		191 307
Inst. techniques matériel et outill. industriels		237 174			237 174
	Inst. générales agencem. aménag.	319 584			319 584
Autres immob. corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	153 062			153 062
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	2 077 876	3 027		2 080 904
	TOTAL GENERAL	2 077 876	3 027		2 080 904

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

ANNEXE

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	99		99
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	19 991	19 991	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	3 940	3 940	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	761 588	761 588	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	11 072	11 072	
TOTAUX		796 690	796 591	99
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

ANNEXE**IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE**

SARL SODIMAGG
Siret : 520 044 314 00026
Route de Mantes
95420 MAGNY-EN-VEXIN

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

ANNEXE**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	11 072
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	11 072

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	19 991
Autres créances	10 764
Disponibilités	
TOTAL	30 755

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

ANNEXE**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	36 000.00	16.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	36 000.00	16.00

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

ANNEXE

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		47 256	47 256		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autr organismes sociaux					
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	3 332	3 332		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	7 142	7 142		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		123 385	123 385		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		2 464	2 464		
TOTAUX		183 579	183 579		

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

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

ANNEXE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 464
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 464

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 256
Dettes fiscales et sociales	7 142
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	12 398

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes

ANNEXE

ENGAGEMENTS DONNÉS

Les emprunts mentionnés ci-dessous, en complément de la caution données, sont garantis par un nantissement sur le fonds de commerce donné en location-gérance à la SARL SODIMAGG.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Cautions données sur emprunts de SODIMAGG						
- BPI 300 k€ ; capital restant au 31/10/20 :					73 576	73 576
- CM 300 k€ ; capital restant au 31/10/20 :					26 345	26 345
- BPI 5 000 k€ ; capital restant au 31/10/20 :					2 811 018	2 811 018
- CM 5 000 k€ ; capital restant au 31/10/20 :					2 720 755	2 720 755
TOTAL (1)					5 631 694	5 631 694
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL					5 631 694	5 631 694

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

ANNEXE**COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Le montant de honoraires facturés, au titre du contrôle légal des comptes, par le Commissaire aux comptes s'élève à 1.030 euros contre 1.015 euros sur l'exercice N-1.

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DE L'IMPÔT

**Audit Certification
D'Entreprise**
Commissaire aux comptes

SOFICHAR
Société par actions simplifiée au capital de 576.000 euros
Siège social : MAGNY EN VEXIN(Val d'Oise)
Route de Mantes – Lieudit la Demi Lune

407.659.879 RCS PONTOISE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 OCTOBRE 2020 SOUMISE A L'ASSOCIEE

UNIQUE EN DATE DU 13 AVRIL 2021

(Article L.232-23, alinéa I-2° du Code de Commerce)

AFFECTATION DU RESULTAT

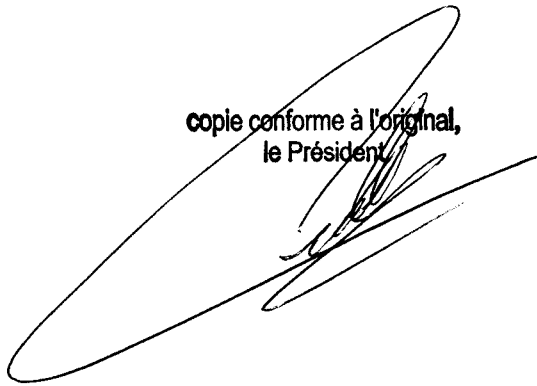
Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 307 818,53 € de la manière suivante :

- à l'associée unique, à titre de dividendes	307 800,00 €
- le solde au poste « autres réserves »	18,53 €

TOTAL égal au bénéfice de l'exercice	307 818,53 €

Le dividende au titre de l'exercice est ainsi fixé à 8,55 € par action. Il sera mis en paiement à l'issue des décisions de l'associée unique.

copie conforme à l'original,
le Président



SOFICHAR
Société par actions simplifiée au capital de 576.000 euros
Siège social : MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise),
Route de Mantes – Lieudit la Demi Lune

407 659 879 RCS PONTOISE

**TEXTE DE LA DECISION CONCERNANT L'AFFECTATION DU
RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2020 ADOPTÉE PAR
L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 13 AVRIL 2021**

(Article L.232-23, alinéa I-2° du Code de Commerce)

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 307 818,53 € de la manière suivante :

- à l'associée unique, à titre de dividendes	307 800,00 €
- le solde au poste « autres réserves »	18,53 €

TOTAL égal au bénéfice de l'exercice	307 818,53 €

Le dividende au titre de l'exercice est ainsi fixé à 8,55 € par action. Il sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'associée unique rappelle que les dividendes versés au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles
30.09.2019	287 640 €	Néant
30.09.2018	257 400 €	Néant
30.09.2017	255 600 €	Néant

copie conforme à l'original,
le Président

