

RCS : ARRAS Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 40075 Numéro SIREN : 421 835 505 Nom ou dénomination : SODILOISON
--

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2023 sous le numéro de dépôt 5531

Greffier

GREFFE DU TRIBUNAL

26 JUL. 2023

DE COMMERCE D'AMIENS



Sas SODILOISON

Rue de l'Abbaye
Centre E. Leclerc
62218 LOISON SOUS LENS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2023



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment 'LE PASSIFLORE'
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Comptes annuels

Bilan

Compte de résultat

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Etat des immobilisations

Etat des amortissements

Etat des provisions

Etat des créances

Etat des dettes

Comptes de régularisation actif

Comptes de régularisation passif

Composition du capital social

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat des crédits-bails

Engagements hors bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Effectif

Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées

Résultat des 5 derniers exercices

Tableau de variation des capitaux propres

Tableau des filiales et participations

Charges et produits exceptionnels

Charges et produits sur exercices antérieurs

Transferts de charges

5

6

10

13

14

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

36

37

38



COMPTES ANNUELS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Bilan

BILAN

Sas SODILOISON

CERTIFIÉ CONFORME

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ACTIF	Valeurs au 31/01/23			% de l'actif	Valeurs au 31/01/22		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				1			
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	313 857	244 804	69 054		11 218		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes	27 148		27 148		23 194		
Immobilisations corporelles				14			16
Terrains							
Constructions	1 500 727	858 989	641 738		702 225		
Installations tech., matériel & outillages	2 025 335	1 322 336	702 999		691 581		
Autres immobilisations corporelles	3 572 590	2 242 200	1 330 390		1 344 169		
Immobilisations corporelles en cours	7 490		7 490		33 996		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				21			22
Participations	2 753 418		2 753 418		2 753 418		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	1 065 263		1 065 263		1 062 925		
Prêts							
Autres immobilisations financières	125 549		125 549		61 855		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	11 391 378	4 668 329	6 723 049	35	6 684 580		38
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				22			22
Matières premières et autres appro	79 739		79 739		64 059		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	4 324 008	240 132	4 083 876		3 728 755		
Avances et acomptes versés sur commandes	55 139		55 139		56 855		
Créances				13			17
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	904 115	68 176	835 939		1 033 003		
Autres créances (3)	1 729 072		1 729 072		1 935 475		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement				6			6
Actions propres							
Autres titres	1 200 000	51 359	1 148 641		1 000 000		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	3 851 942		3 851 942	20	2 597 602		15
Charges constatées d'avance (3)	510 729		510 729	3	505 931		3
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 654 743	359 667	12 295 077	65	10 921 679		62
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	24 046 121	5 027 996	19 018 125	100	17 606 260		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PASSIF	Valeurs au 31/01/23	% du passif	Valeurs au 31/01/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 37 500)	37 500		37 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		36		34
Réserve légale	5 010		5 010	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	612		612	
Autres réserves	6 773 454		5 953 578	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 813 931	10	1 719 876	10
SITUATION NETTE	8 630 507	45	7 716 576	44
Subventions d'investissement	6 600			
Provisions réglementées	106 406	1	19 308	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 743 513	46	7 735 884	44
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	192 192		118 496	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	192 192	1	118 496	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 269 885	7	2 109 729	12
Emprunts et dettes financières diverses (3)	731 772	4	114 017	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 595		6 426	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 948 756	26	4 610 893	26
Dettes fiscales et sociales	2 821 149	15	2 565 415	15
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	78 195		121 093	1
Autres dettes	218 068	1	224 307	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	10 082 421	53	9 751 880	55
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	19 018 125	100	17 606 260	100

(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

809 133

9 258 693

1 281 620

8 470 260

COMPTES ANNUELS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	76 791 556	93	66 952 461	93	9 839 096	15
Production vendue (biens et services)	6 053 608	7	4 974 465	7	1 079 143	22
Montant net du chiffre d'affaires	82 845 165	100	71 926 926	100	10 918 239	15
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	72 730		75 372		-2 642	-4
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	367 460		237 132		130 328	55
Autres produits	366 350		339 016		27 334	8
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	83 651 704	101	72 578 445	101	11 073 259	15
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	64 531 033	78	55 025 719	77	9 505 315	17
Variation de stocks	-376 038		-281 500		-94 538	-34
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 238 250	3	1 911 269	3	326 980	17
Variation de stocks	-15 680		-2 458		-13 222	-538
Autres achats et charges externes	5 687 088	7	5 361 767	7	325 321	6
Impôts, taxes et versements assimilés	1 086 145	1	1 071 912	1	14 233	1
Salaires et traitements	5 958 039	7	5 594 365	8	363 674	7
Charges sociales	1 422 826	2	1 314 109	2	108 718	8
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	-613 540	1	573 076	1	40 463	7
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	240 544		223 164		17 381	8
Dotations aux provisions	2 890		13 000		-10 110	-78
Autres charges	88 722		96 310		-7 588	-8
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	81 477 359	98	70 900 732	99	10 576 627	15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 174 345	3	1 677 713	2	496 632	30
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

95 772
71 846

111 519
75 261

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	525 336	1	574 896	1	-49 560	-9
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	2 319		2 733		-414	-15
Autres intérêts et produits assimilés (3)	42 818		21 498		21 320	99
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	570 473	1	599 128	1	-28 655	-5
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	51 359				51 359	
Intérêts et charges assimilées (4)	30 641		25 400		5 241	21
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	82 000		25 400		56 600	223
RÉSULTAT FINANCIER	488 473	1	573 727	1	-85 255	-15
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 662 817	3	2 251 440	3	411 377	18
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	3 979		93 375		-89 397	-96
Sur opérations en capital	5 300		17 700		-12 400	-70
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	13		52		-38	-74
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 292		111 127		-101 835	-92
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	9 176		4 068		5 108	126
Sur opérations en capital			3 806		-3 806	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	157 917		18 604		139 314	749
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	167 094		26 478		140 616	531
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-157 801		84 649		-242 451	-286
Participation des salariés aux résultats	270 772		228 228		42 544	19
Impôt sur les bénéfices	420 313	1	387 986	1	32 327	8
TOTAL DES PRODUITS	84 231 469	102	73 288 700	102	10 942 769	15
TOTAL DES CHARGES	82 417 538	99	71 568 824	100	10 848 714	15
Bénéfice ou Perte	1 813 931	2	1 719 876	2	94 055	5

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 19 018 125,41 Euros, dégage un bénéfice de 1 813 930,81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

Depuis le 1er février 1999, la société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société mère».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

Fin février 2022, une guerre en Europe entre la Russie et l'Ukraine a débuté, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/01/2023 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 les

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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

- Agencement et aménagement des constructions	de 03 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	de 02 à 10 ans
- Logiciels	de 02 à 04 ans
- Agencements, aénagmts, instal	de 03 à 10 ans
- Matériel de transport	de 01 à 05 ans
- Matériel de bureau et info	de 02 à 07 ans
- Mobilier	de 07 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Le montant des stocks bruts au 31/01/2023 s'élèvent à 4 403 747 euros, après une dépréciation de 240 132 euros, leur évaluation au dernier prix du marché est de 4 163 615 euros.

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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.

La provision de 105 496 € comptabilisée au 31/01/2019 a été maintenue.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	254 655		86 350
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	632 925		13 000
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	840 653		14 150
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 856 364		196 765
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	2 544 053		269 852
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	72 490		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	653 830		32 365
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		33 996		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	6 634 310		526 132
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2 753 418		
	Autres titres immobilisés		1 062 925		2 338
	Prêts et autres immobilisations financières		61 855		63 694
		TOTAL	3 878 198		66 032
TOTAL GENERAL			10 767 163		678 514

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			341 005	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			645 925	
		Inst. gal. agen. amé. cons			854 803	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			27 793	2 025 335	
		Inst. gal. agen. amé. divers			2 813 906	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			72 490	
		Mat. bureau, inform., mobilier			686 195	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		26 506		7 490	
	Avances et acomptes					
		TOTAL	26 506	27 793	7 106 143	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 753 418	
	Autres titres immobilisés				1 065 263	
	Prêts & autres immob. financières				125 549	
		TOTAL			3 944 230	
TOTAL GENERAL			26 506	27 793	11 391 378	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	220 243	24 560		244 804
TOTAL	220 243	24 560		244 804
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	311 229	39 504		350 733
Inst. générales agen. aménag.	460 123	48 134		508 256
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 164 783	185 346	27 793	1 322 336
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	1 389 022	248 361		1 637 383
Matériel de transport	3 322	18 123		21 445
Mat. bureau et informatiq., mob.	533 860	49 512		583 372
Emballages récupérables divers				
TOTAL	3 862 339	588 979	27 793	4 423 526
TOTAL GENERAL	4 082 582	613 540	27 793	4 668 329

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	REPRISES	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement				
Fonds commercial				
Autres immos incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constr.				
Sur sol propre				
Sur sol autrui	1 926		13	1 913
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	1 926		13	1 913
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GÉNÉRAL	1 926		13	1 913
Total général non ventilé		1 926	13	1 913

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					

ETAT DES PROVISIONS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix		85 185		85 185
	Amortissements dérogatoires	19 308	1 927	13	21 221
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	19 308	87 112	13	106 406
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	118 496	73 696		192 192
	TOTAL	118 496	73 696		192 192
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	219 215	240 132	219 215	240 132
	Sur comptes clients	67 763	412		68 176
	Autres provisions pour dépréciation		51 359		51 359
	TOTAL	286 978	291 904	219 215	359 667
	TOTAL GÉNÉRAL	424 782	452 711	219 228	658 264
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		243 434	219 215	
	Dont dotations & reprises		51 359		
	- financières				
	- exceptionnelles		157 917	13	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	125 549		125 549
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	85 416	85 416	
	Autres créances clients	818 699	818 699	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 133	1 133	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 667	2 667	
	Impôts sur les bénéfices	16 302	16 302	
	Etat & autres	249 559	249 559	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	21 565	21 565	
	Groupe et associés (2)	1 246 441	13 605	1 232 836
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	191 405	191 405	
	Charges constatées d'avance	510 729	510 729	
TOTAUX		3 269 465	1 911 080	1 358 385
RÉFÉRENCES	(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		

ETAT DES DETTES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	1 269 885	471 062	798 823	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	10 310			10 310
Fournisseurs & comptes rattachés	4 948 756	4 948 756		
Personnel & comptes rattachés	1 425 456	1 425 456		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	651 799	651 799		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	96 127	96 127		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	647 768	647 768		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	78 195	78 195		
Groupe & associés (2)	721 462	721 462		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	218 068	218 068		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	10 067 826	9 258 693	798 823	10 310

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer. 839 592
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés 721 462

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	510 729
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	510 729

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	430 230
Autres créances	161 204
Disponibilités	
TOTAL	591 433

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	2 217
Emprunts et dettes financières divers	11 495
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	741 602
Dettes fiscales et sociales	2 050 504
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	530
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 806 348

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	15,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	15,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	76 791 556		76 791 556
Ventes de produits finis	4 300 220		4 300 220
Prestations de services	1 753 388		1 753 388
Chiffre d'affaires	82 845 164		82 845 164

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 174 345	2 412 616	603 154	1 571 191
RÉSULTAT FINANCIER	488 473	-26 452	-6 613	495 086
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-157 801	-104 726	-26 182	-131 619
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-270 772	-228 228	-57 057	-213 715
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-92 989	92 989
TOTAL	2 234 244	2 053 209	420 313	1 813 931

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	45 374	17 519	11 343	16 511
Immobilisations en cours				
TOTAL	45 374	17 519	11 343	16 511

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles		14 367	14 367
Immobilisations en cours			
TOTAL		14 367	14 367

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	14 367	5 986		20 354		4 850		4 850
Immobilisations en cours								
TOTAL	14 367	5 986		20 354		4 850		4 850

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 245 292,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 1%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 2.75 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

L'ANC n°2013-02 recommande l'utilisation du taux des obligations d'Etat comme taux d'actualisation.

Au 31/01/2023, nous avons retenu le taux d'actualisation de 2.75%.

Au 31/01/2022, le taux appliqué était de 0%, en raison du taux négatif de l'OAT 10 ans, avec un engagement calculé de 352 281€.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 31.19% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	5 935 169					5 935 169
Engagements assortis de sûretés réelles	467 532					467 532
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	34 721					34 721
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	6 437 422					6 437 422
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	245 292					245 292
TOTAL	6 682 714					6 682 714

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas **SODILOISON**

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	467 532	467 532
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	467 532	467 532

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix			21 296		21 296	
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
14 Amortissements dérogatoires						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	60 480		67 693	60 480	67 693	
- contribution sociale de solidarité	1 887		2 147	1 887	2 147	
- autres	100 358		109 139	100 358	109 139	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	162 725		200 276	162 725	200 276	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins-values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2023	31/01/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	7,00	8,00
Agents de maîtrise	22,00	20,00
Employés et techniciens	125,00	129,00
Ouvriers		
Total	154,00	157,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	2 753 418	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	2 753 418	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances	1 268 006	
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	1 268 006	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		
Produits		
Produits de participations	525 336	
Autres produits financiers	13 605	
Autres		
Location gérance	1 441 000	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	37 500	37 500	37 500	37 500	37 500
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	82 845 165	71 926 926	63 261 226	60 206 304	21 656 415
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	3 352 038	2 963 031	2 486 121	1 816 763	722 479
Impôts sur les bénéfices	420 313	387 986	327 944	198 973	-332 092
Participation des salariés due au titre de l'exercice	270 772	228 228	170 654		
Résultat net (C)	1 813 931	1 719 876	1 424 734	1 070 739	509 123
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	847 022	626 942	562 790	547 051	545 448
Résultat distribué (D)		900 000	400 000	500 000	200 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 340,82	1 185,21	994,45	726,71	288,99
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 064,38	938,73	795,01	647,12	421,83
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	725,57	687,95	569,89	428,30	203,65
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		360,00	160,00	200,00	80,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	153	157	146	149	159
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 958 039	5 594 365	4 867 248	4 429 291	3 769 737
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 422 826	1 314 109	1 228 222	1 162 282	1 271 605

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	37 500			37 500
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	5 010			5 010
Réserves indisponibles	612			612
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 953 578	819 876		6 773 454
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 719 876	1 813 822	1 719 876	1 813 822
Subventions d'investissement		6 600		6 600
Provisions réglementées	19 308	87 112	13	106 406
TOTAL	7 735 884	2 727 409	1 719 889	8 743 404

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Informations financières (5)	Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (9) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
LOISONDIS - Rue de l'Abbaye 62218 LOISON-SOUS-LENS - 421835505	37 500	93 557	99,12	2 753 418	2 753 418	1 268 006		1 801 080	607 345	525 335
Observations	Comptes annuels au 31/01/2023									
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	valeurs comptables des titres detenus (/) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200 Except penalites et amendes	1 961	
671810 Franchises sur sinistres	1 718	
671811 Pertes s/sinistres LOCATION	5 478	
672635 Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.etat	20	
687250 Dot amort derogatoire	1 927	
687300 Dot.prov.reglementees stocks	85 185	
687500 Dot.prov.risq.& charges except	70 806	
771810 Profits sur sinistres		2 294
772645 Pr./ex.ant-charg.soc.& prevoy.		1 685
775200 Except prodts cess elem actif		5 300
787250 Rep/prov.reg.amort.derogatoire		13
TOTAL	167 094	9 292

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606 Ch./ex.ant - fournitures	682	
652607 Ch./ex.ant-achats	1 152	
652611 Ch./ex ant-sous traitance	9 677	
652613 Ch./ex.ant-locations	7 440	
652615 Ch./ex.ant-entretien répar.	2 504	
652616 Ch./ex ant-assurances	3 085	
652617 Ch./ex.ant-etudes recherch.	553	
652618 Ch./ex.ant-document. & divers	4 493	
652622 Ch./ex ant-honoraires	2 098	
652623 Ch./ex ant-publicité	27 414	
652624 Ch./ex.ant-transports	219	
652625 Ch./Ex.Ant-Déplacem. Récept.	260	
652626 Ch s/ex antr s/frs telecom	809	
652628 Ch./ex ant-cotisations	10 008	
652635 Ch./ex ant-impôts & taxes	19	
652708 Ch./ex ant-pdts annexes	49	
654400 Pertes creances irr exos anter	916	
654410 Pertes/chq. impay.exerc.ant.	143	
672635 Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.etat	20	
752606 Pr./ex.ant-ach.matièr.-fournit		1
752607 Pr./ex ant-achats		489
752611 Pr./ex.ant-sous-traitance		17 019
752613 Pr./ex.ant-locations		4
752615 Pr./ex.ant-entretien rep maint		5 047
752617 Pr./ex ant-études		1 288
752622 Pr./ex ant-honoraires		1 861
752623 Pr./ex ant-publicité		36 191
752628 Pr./ex.ant-cotisations diverse		33 401
752635 Pr./ex ant-impôts & taxes		148
752651 Pr./ex ant redevances		47
752708 Pr./ex.ant-produits annexes		224
772645 Pr./ex.ant-charg.soc.& prevoy.		1 685
TOTAL	71 541	97 405

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791607	Transfert de charges achats	120 614
791616	Transferts charges assurances	10 000
791630	Trsf.Charges - Rembt Forfaitai	1 210
791633	Transfert charg. formation c.	16 420
TOTAL		148 245

greffe

SODILOISON

Société par Actions Simplifiée au Capital de 37 500 Euros

Siège Social : Rue de l'Abbaye
62218 – LOISON SOUS LENS

421 835 505 R.C.S. ARRAS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 21 JUIN 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **31 JANVIER 2023** se soldant par un **BENEFICE** de **1.813.931 Euros**, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.813.931 €
- Aux Associés, un dividende de 1.000.000 €
- Le solde, au poste « Autres Réserves » 813.931 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à QUATRE CENTS EUROS (400 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 30 Juin 2023.

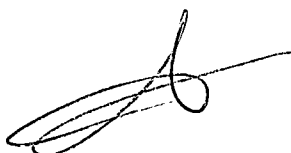
A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.000.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Comité Directeur mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2020	500.000 €	/
31/01/2021	400.000 €	/
31/01/2022	900.000 €	/

CERTIFIE CONFORME



greffe

SODILOISON

Société par Actions Simplifiée au Capital de 37 500 Euros

Siège Social : Rue de l'Abbaye
62218 – LOISON SOUS LENS

421 835 505 R.C.S. ARRAS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 21 JUIN 2023

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **31 JANVIER 2023** se soldant par un **BENEFICE** de **1.813.931 Euros**, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.813.931 €
- Aux Associés, un dividende de 1.000.000 €
- Le solde, au poste « Autres Réserves » 813.931 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à QUATRE CENTS EUROS (400 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 30 Juin 2023.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.000.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Comité Directeur mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2020	500.000 €	/
31/01/2021	400.000 €	/
31/01/2022	900.000 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



SAS SODILOISON
SOCIETE PAR ACTION SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 37 500 EUROS
SIEGE SOCIAL : RUE DE L'ABBAYE – 62218 LOISON SOUS LENS
R.C. BETHUNE B 421 835 505
SIRET: 421 835 505 00015 APE 4711F

..*.*.*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Assemblée générale d'approbation des comptes de
l'exercice clos le 31 Janvier 2023

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS SODILOISON relatifs à l'exercice clos le 31/01/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Comité Directeur sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 SAS SODILOISON 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Février 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



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 qu'en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatif à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- Nos contrôles relatifs à l'exercice clos le 31 Janvier 2023 se sont axés sur la concordance et la cohérence des états de stocks et leurs traductions comptables pour l'arrêté des comptes sociaux,
- Nous nous sommes également assuré qu'aucun élément d'importance intervenu avant ou après la clôture de l'exercice ne pourrait remettre en cause d'une façon significative le résultat de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

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 aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

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 SAS SODILOISON 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 Comité Directeur.

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

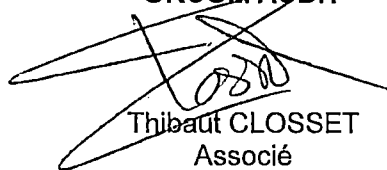
sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur 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 ORLEANS, le 01 Juin 2023

Le Commissaire aux comptes

ORCOM AUDIT



Thibaut CLOSSET
Associé



Sas SODILOISON

Rue de l'Abbaye
Centre E. Leclerc
62218 LOISON SOUS LENS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2023



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment 'LE PASSIFLORE'
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

COMPTES ANNUELS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Bilan

BILAN

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ACTIF	Valeurs au 31/01/23			% de l'actif	Valeurs au 31/01/22		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				1			
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	313 857	244 804	69 054		11 218		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes	27 148		27 148		23 194		
Immobilisations corporelles				14			16
Terrains							
Constructions	1 500 727	858 989	641 738		702 225		
Installations tech., matériel & outillages	2 025 335	1 322 336	702 999		691 581		
Autres immobilisations corporelles	3 572 590	2 242 200	1 330 390		1 344 169		
Immobilisations corporelles en cours	7 490		7 490		33 996		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				21			22
Participations	2 753 418		2 753 418		2 753 418		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	1 065 263		1 065 263		1 062 925		
Prêts							
Autres immobilisations financières	125 549		125 549		61 855		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	11 391 378	4 668 329	6 723 049	35	6 684 580	38	
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				22			22
Matières premières et autres appro	79 739		79 739		64 059		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	4 324 008	240 132	4 083 876		3 728 755		
Avances et acomptes versés sur commandes	55 139		55 139		56 855		
Créances				13			17
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	904 115	68 176	835 939		1 033 003		
Autres créances (3)	1 729 072		1 729 072		1 935 475		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement				6			6
Actions propres							
Autres titres	1 200 000	51 359	1 148 641		1 000 000		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	3 851 942		3 851 942	20	2 597 602		15
Charges constatées d'avance (3)	510 729		510 729	3	505 931		3
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 654 743	359 667	12 295 077	65	10 921 679	62	
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	24 046 121	5 027 996	19 018 125	100	17 606 260	100	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 37 500)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avancées 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)

Avancés et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/01/23	% du passif	Valeurs au 31/01/22	% du passif
Capital (dont versé : 37 500)	37 500		37 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		36		34
Réserve légale	5 010		5 010	
Réserves statutaires ou contractuelles	612		612	
Réserves réglementées	6 773 454		5 953 578	
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 813 931	10	1 719 876	10
SITUATION NETTE	8 630 507	45	7 716 576	44
Subventions d'investissement	6 600			
Provisions réglementées	106 406	1	19 308	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 743 513	46	7 735 884	44
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avancées conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	192 192		118 496	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	192 192	1	118 496	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 269 885	7	2 109 729	12
Emprunts et dettes financières diverses (3)	731 772	4	114 017	1
Avancés et acomptes reçus sur commandes en cours	14 595		6 426	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 948 756	26	4 610 893	26
Dettes fiscales et sociales	2 821 149	15	2 565 415	15
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	78 195		121 093	1
Autres dettes	218 068	1	224 307	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	10 082 421	53	9 751 880	55
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	19 018 125	100	17 606 260	100

(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

809 133
9 258 693

1 281 620
8 470 260

COMPTES ANNUELS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	76 791 556	93	66 952 461	93	9 839 096	15
Production vendue (biens et services)	6 053 608	7	4 974 465	7	1 079 143	22
Montant net du chiffre d'affaires	82 845 165	100	71 926 926	100	10 918 239	15
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	72 730		75 372		-2 642	-4
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	367 460		237 132		130 328	55
Autres produits	366 350		339 016		27 334	8
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	83 651 704	101	72 578 445	101	11 073 259	15
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	64 531 033	78	55 025 719	77	9 505 315	17
Variation de stocks	-376 038		-281 500		-94 538	-34
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 238 250	3	1 911 269	3	326 980	17
Variation de stocks	-15 680		-2 458		-13 222	-538
Autres achats et charges externes	5 687 088	7	5 361 767	7	325 321	6
Impôts, taxes et versements assimilés	1 086 145	1	1 071 912	1	14 233	1
Salaires et traitements	5 958 039	7	5 594 365	8	363 674	7
Charges sociales	1 422 826	2	1 314 109	2	108 718	8
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	613 540	1	573 076	1	40 463	7
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	240 544		223 164		17 381	8
Dotations aux provisions	2 890		13 000		-10 110	-78
Autres charges	88 722		96 310		-7 588	-8
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	81 477 359	98	70 900 732	99	10 576 627	15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 174 345	3	1 677 713	2	496 632	30
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

	Du 01/02/22 Au 31/01/23	% CA	Du 01/02/21 Au 31/01/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	525 336	1	574 896	1	-49 560	-9
Autres valeurs mob., créances d'actif immo. (3)	2 319		2 733		-414	-15
Autres intérêts et produits assimilés (3)	42 818		21 498		21 320	99
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	570 473	1	599 128	1	-28 655	-5
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	51 359				51 359	
Intérêts et charges assimilées (4)	30 641		25 400		5 241	21
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	82 000		25 400		56 600	223
RÉSULTAT FINANCIER	488 473	1	573 727	1	-85 255	-15
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 662 817	3	2 251 440	3	411 377	18
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	3 979		93 375		-89 397	-96
Sur opérations en capital	5 300		17 700		-12 400	-70
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	13		52		-38	-74
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 292		111 127		-101 835	-92
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	9 176		4 068		5 108	126
Sur opérations en capital			3 806		-3 806	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	157 917		18 604		139 314	749
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	167 094		26 478		140 616	531
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-157 801		84 649		-242 451	-286
Participation des salariés aux résultats	270 772		228 228		42 544	19
Impôt sur les bénéfices	420 313	1	387 986	1	32 327	8
TOTAL DES PRODUITS	84 231 469	102	73 288 700	102	10 942 769	15
TOTAL DES CHARGES	82 417 538	99	71 568 824	100	10 848 714	15
Bénéfice ou Perte	1 813 931	2	1 719 876	2	94 055	5

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

538 941

585 971

ANNEXE LÉGALE

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023 dont le total est de 19 018 125,41 Euros, dégage un bénéfice de 1 813 930,81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

Depuis le 1er février 1999, la société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société mère».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

Fin février 2022, une guerre en Europe entre la Russie et l'Ukraine a débuté, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/01/2023 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 les



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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

- Agencement et aménagement des constructions	de 03 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	de 02 à 10 ans
- Logiciels	de 02 à 04 ans
- Agencements, aénagmts, instal	de 03 à 10 ans
- Matériel de transport	de 01 à 05 ans
- Matériel de bureau et info	de 02 à 07 ans
- Mobilier	de 07 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat net net net (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Le montant des stocks bruts au 31/01/2023 s'élèvent à 4 403 747 euros, après une dépréciation de 240 132 euros, leur évaluation au dernier prix du marché est de 4 163 615 euros.

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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISION POUR RISQUES

Le ministère de l'Economie et des Finances a assigné le GALEC en février 2018 à rembourser des fournisseurs concernant des remises additionnelles au titre des exercices 2013, 2014 et 2015.

La provision de 105 496 € comptabilisée au 31/01/2019 a été maintenue.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	254 655		86 350	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui	632 925		13 000	
		Inst. générales, agents & aménagts construct.	840 653		14 150	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 856 364		196 765	
		Inst. générales, agents & aménagts divers	2 544 053		269 852	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	72 490			
		Matériel de bureau & mobilier Informatique	653 830		32 365	
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		33 996			
	Avances et acomptes					
	TOTAL		6 634 310		526 132	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		2 753 418			
	Autres titres immobilisés		1 062 925		2 338	
	Prêts et autres immobilisations financières		61 855		63 694	
	TOTAL		3 878 198		66 032	
TOTAL GENERAL			10 767 163		678 514	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			341 005	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			645 925	
		Inst. gal. agen. amé. cons			854 803	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		27 793		2 025 335	
		Inst. gal. agen. amé. divers			2 813 906	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			72 490	
		Mat. bureau, inform., mobilier			686 195	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		26 506		7 490	
	Avances et acomptes					
	TOTAL	26 506	27 793	7 106 143		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 753 418	
	Autres titres immobilisés				1 065 263	
	Prêts & autres immob. financières				125 549	
	TOTAL				3 944 230	
TOTAL GENERAL			26 506	27 793	11 391 378	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	220 243	24 560		244 804
TOTAL	220 243	24 560		244 804
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre	311 229	39 504		350 733
Sur sol d'autrui	460 123	48 134		508 256
Inst. générales agenc. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels	1 164 783	185 346	27 793	1 322 336
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	1 389 022	248 361		1 637 383
Matériel de transport	3 322	18 123		21 445
Mat. bureau et Informatiq., mob.	533 860	49 512		583 372
Emballages récupérables divers				
TOTAL	3 862 339	588 979	27 793	4 423 526
TOTAL GENERAL	4 082 582	613 540	27 793	4 668 329

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui	1 926				13		1 913
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	1 926				13		1 913
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	1 926				13		1 913
Total général non ventilé		1 926				13	1 913

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				

ETAT DES PROVISIONS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix		85 185		85 185
	Amortissements dérogatoires	19 308	1 927	13	21 221
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	19 308	87 112	13	106 406
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	118 496	73 696		192 192
	TOTAL	118 496	73 696		192 192
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	219 215	240 132	219 215	240 132
	Sur comptes clients	67 763	412		68 176
	Autres provisions pour dépréciation		51 359		51 359
	TOTAL	286 978	291 904	219 215	359 667
	TOTAL GÉNÉRAL	424 782	452 711	219 228	658 264
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		243 434	219 215	
	Dont dotations & reprises		51 359		
	- financières				
	- exceptionnelles		157 917	13	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Sàs SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	125 549		125 549
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	85 416	85 416	
	Autres créances clients	818 699	818 699	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 133	1 133	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 667	2 667	
	Impôts sur les bénéfices	16 302	16 302	
	État & autres	249 559	249 559	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	21 565	21 565	
	Groupe et associés (2)	1 246 441	13 605	1 232 836
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	191 405	191 405	
	Charges constatées d'avance	510 729	510 729	
TOTAUX		3 269 465	1 911 080	1 358 385
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		

ETAT DES DETTES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	1 269 885	471 062	798 823	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	10 310			10 310
Fournisseurs & comptes rattachés	4 948 756	4 948 756		
Personnel & comptes rattachés	1 425 456	1 425 456		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	651 799	651 799		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	96 127	96 127		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	647 768	647 768		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	78 195	78 195		
Groupe & associés (2)	721 462	721 462		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	218 068	218 068		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	10 067 826	9 258 693	798 823	10 310
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	839 592			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	721 462			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	510 729
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	510 729

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	430 230
Autres créances	161 204
Disponibilités	
TOTAL	591 433

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	2 217
Emprunts et dettes financières divers	11 495
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	741 602
Dettes fiscales et sociales	2 050 504
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	530

TOTAL DES CHARGES À PAYER

2 806 348



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	15,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	15,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas **SODILOISON**

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	76 791 556		76 791 556
Ventes de produits finis	4 300 220		4 300 220
Prestations de services	1 753 388		1 753 388
Chiffre d'affaires	82 845 164		82 845 164

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 174 345	2 412 616	603 154	1 571 191
RÉSULTAT FINANCIER	488 473	-26 452	-6 613	495 086
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-157 801	-104 726	-26 182	-131 619
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-270 772	-228 228	-57 057	-213 715
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-92 989	92 989
TOTAL	2 234 244	2 053 209	420 313	1 813 931

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	45 374	17 519	11 343	16 511
Immobilisations en cours				
TOTAL	45 374	17 519	11 343	16 511

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles		14 367	14 367
Immobilisations en cours			
TOTAL		14 367	14 367

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	14 367	5 986		20 354		4 850		4 850
Immobilisations en cours								
TOTAL	14 367	5 986		20 354		4 850		4 850

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 245 292,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 1%)
- Rotation: moyenne
- Taux d'actualisation retenu: 2.75 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

L'ANC n°2013-02 recommande l'utilisation du taux des obligations d'Etat comme taux d'actualisation.

Au 31/01/2023, nous avons retenu le taux d'actualisation de 2.75%.

Au 31/01/2022, le taux appliqué était de 0%, en raison du taux négatif de l'OAT 10 ans, avec un engagement calculé de 352 281€.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 31.19% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	5 935 169					5 935 169
Engagements assortis de sûretés réelles	467 532					467 532
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	34 721					34 721
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	6 437 422					6 437 422
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	245 292					245 292
TOTAL	6 682 714					6 682 714

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Dettes garanties

Montant des
sûretés

467 532

467 532

TOTAL

467 532

467 532

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix			21 296		21 296	
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	60 480		67 693	60 480	67 693	
- contribution sociale de solidarité	1 887		2 147	1 887	2 147	
- autres	100 358		109 139	100 358	109 139	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	162 725		200 276	162 725	200 276	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/01/2023	31/01/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	7,00	8,00
Agents de maîtrise	22,00	20,00
Employés et techniciens	125,00	129,00
Ouvriers		
Total	154,00	157,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	2 753 418	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	2 753 418	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 268 006	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	1 268 006	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		
Produits		
Produits de participations	525 336	
Autres produits financiers	13 605	
Autres		
Location gérance	1 441 000	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/22 au 01/23	Exercice 02/21 au 01/22	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	37 500	37 500	37 500	37 500	37 500
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	82 845 165	71 926 926	63 261 226	60 206 304	21 656 415
Résultat avant Impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	3 352 038	2 963 031	2 486 121	1 816 763	722 479
Impôts sur les bénéfices	420 313	387 986	327 944	198 973	-332 092
Participation des salariés due au titre de l'exercice	270 772	228 228	170 654		
Résultat net (C)	1 813 931	1 719 876	1 424 734	1 070 739	509 123
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	847 022	626 942	562 790	547 051	545 448
Résultat distribué (D)		900 000	400 000	500 000	200 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	1 340,82	1 185,21	994,45	726,71	288,99
Résultat après Impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	1 064,38	938,73	795,01	647,12	421,83
Résultat après Impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	725,57	687,95	569,89	428,30	203,65
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		360,00	160,00	200,00	80,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	153	157	146	149	159
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 958 039	5 594 365	4 867 248	4 429 291	3 769 737
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 422 826	1 314 109	1 228 222	1 162 282	1 271 605

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	37 500			37 500
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	5 010			5 010
Réserves indisponibles	612			612
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 953 578	819 876		6 773 454
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 719 876	1 813 822	1 719 876	1 813 822
Subventions d'investissement		6 600		6 600
Provisions réglementées	19 308	87 112	13	106 406
TOTAL	7 735 884	2 727 409	1 719 889	8 743 404

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SODILOISON

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

Informations financières (5)

Informations financières (5)											
		Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (7) (9)	Montant des cautions et avals donnees par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)
					Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)											
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)											
LOISONDIS - Rue de l'Abbaye 62218 LOISON-SOUS-LENS - 421835505		37 500	93 557	99,12	2 753 418	2 753 418	1 268 006		1 801 080	607 345	525 335
		Observations									
		Comptes annuels au 31/01/2023									
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.