

RCS : DIEPPE Code greffe : 7601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 80049 Numéro SIREN : 435 274 279 Nom ou dénomination : SDSM EXPLOITATION

Ce dépôt a été enregistré le 02/12/2022 sous le numéro de dépôt 2845

E.Leclerc

SAS SDSM **EXPLOITATION**

12 rue de la Grande Flandre
76270 NEUFCHATEL-EN-BRAY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2022



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 SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des créances	19
Etat des dettes	20
Comptes de régularisation actif	21
Comptes de régularisation passif	22
Composition du capital social	23
Ventilation du chiffre d'affaires	24
Engagements hors bilan	25
Accroissements et allégements de la dette future d'impôts	26
Effectif	27
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	28
Résultat des 5 derniers exercices	30
Tableau de variation des capitaux propres	31
Tableau des filiales et participations	32
Charges et produits exceptionnels	34
Charges et produits sur exercices antérieurs	35
Transferts de charges	36

COMPTES ANNUELS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Bilan

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

ACTIF	Valeurs au 31/03/22			% de l'actif	Valeurs au 31/03/21		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	204 087	169 791	34 296		20 109		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes					15 996		
Immobilisations corporelles				8			9
Terrains							
Constructions	269 023	204 526	64 497		64 420		
Installations tech., matériel & outillages	1 236 770	929 458	307 312		304 663		
Autres immobilisations corporelles	3 529 479	1 833 476	1 696 003		1 921 211		
Immobilisations corporelles en cours	47 611		47 611				
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				33			30
Participations	6 835 253		6 835 253		6 832 253		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	1 119 646		1 119 646		1 080 196		
Prêts							
Autres immobilisations financières	164 598		164 598		132 665		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	13 406 468	3 137 251	10 269 217	41	10 371 513		39
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				18			13
Matières premières et autres appro	108 644		108 644		97 409		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	4 382 029	106 042	4 275 987		3 464 088		
Avances et acomptes versés sur commandes	63 500		63 500		2 529		
Créances				34			25
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 360 972	2 835	1 358 137		848 124		
Autres créances (3)	7 020 938		7 020 938		5 785 098		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							2
Actions propres							
Autres titres					425 235		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 618 392		1 618 392	6	5 745 366		21
Charges constatées d'avance (3)	227 366		227 366	1	172 325		1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 781 841	108 877	14 672 964	59	16 540 174		61
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	28 188 309	3 246 128	24 942 181	100	26 911 687		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



CERTIFIE CONFORME

BILAN (SUITE)

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/03/22	% du passif	Valeurs au 31/03/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		30		32
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 579 631		8 503 006	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 442 328	6	1 576 625	6
SITUATION NETTE	9 065 959	36	10 123 631	38
Subventions d'investissement	53 245			
Provisions réglementées	28 282		32 112	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 147 486	37	10 155 743	38
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	104 870		164 938	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	104 870		164 938	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	774 508	3	1 174 786	4
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 359 909	30	8 608 347	32
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 782		1 136	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 088 347	20	4 152 975	15
Dettes fiscales et sociales	2 098 140	8	2 417 583	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	127 630	1	8 443	
Autres dettes	230 696	1	226 451	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	4 812		1 285	
TOTAL DETTES	15 689 825	63	16 591 007	62
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	24 942 181	100	26 911 687	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

775 493
15 684 043

775 493
15 815 514

COMPTES ANNUELS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Du 01/04/20 Au 31/03/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	62 602 411	88	56 016 131	87	6 586 279	12
Production vendue (biens et services)	8 790 916	12	8 070 791	13	720 125	9
Montant net du chiffre d'affaires	71 393 327	100	64 086 922	100	7 306 405	11
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	93 282		33 586		59 697	178
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	241 142		132 668		108 474	82
Autres produits	362 677	1	217 198		145 479	67
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	72 090 428	101	64 470 375	101	7 620 054	12
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	52 149 092	73	44 743 684	70	7 405 408	17
Variation de stocks	-825 941	-1	146 000		-971 941	-666
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 666 236	7	4 266 914	7	399 322	9
Variation de stocks	-11 235		-12 452		1 217	10
Autres achats et charges externes	5 460 605	8	5 150 293	8	310 312	6
Impôts, taxes et versements assimilés	642 332	1	634 037	1	8 294	1
Salaires et traitements	5 768 186	8	5 409 099	8	359 087	7
Charges sociales	1 504 335	2	1 337 593	2	166 743	12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	421 837	1	426 389	1	-4 552	-1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	108 877		94 564		14 313	15
Dotations aux provisions			53 706		-53 706	-100
Autres charges	85 944		27 273		58 672	215
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	69 970 268	98	62 277 099	97	7 693 169	12
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 120 160	3	2 193 275	3	-73 116	-3
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

65 466
65 359

18 134
7 014

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Du 01/04/20 Au 31/03/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	66 323		57 127		9 197	16
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 225		40 450		-22 225	-55
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	101 405		374 232	1	-272 827	-73
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	15 495				15 495	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	201 448		471 809	1	-270 361	-57
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.			98 405		-98 405	-100
Intérêts et charges assimilées (4)	118 914		100 758		18 156	18
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	72 789		82 104		-9 315	-11
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	191 703		281 267		-89 564	-32
RÉSULTAT FINANCIER	9 745		190 541		-180 796	-95
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 129 905	3	2 583 817	4	-253 912	-11
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	80 876		13 000		67 876	522
Sur opérations en capital	108 296		126 017		-17 721	-14
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	10 192		19 700		-9 508	-48
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	199 364		158 717		40 647	26
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	36 872		3 355		33 517	
Sur opérations en capital	123 206		83 615		39 591	47
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	160 078		86 970		73 108	84
RESULTAT EXCEPTIONNEL	39 286		71 747		-32 461	-45
Participation des salariés aux résultats	321 305		327 331	1	-6 026	-2
Impôt sur les bénéfices	405 557	1	551 608	1	-146 051	-26
TOTAL DES PRODUITS	72 491 240	102	65 100 900	102	7 390 340	11
TOTAL DES CHARGES	71 048 912	100	63 524 276	99	7 524 636	12
Bénéfice ou Perte	1 442 328	2	1 576 625	2	-134 296	-9

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

65 392

104 835

90 649

ANNEXE LÉGALE

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total est de 24 942 181,02 Euros, dégage un bénéfice de 1 442 328,35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

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

Informations complémentaires :

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.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/03/2022.

L'entreprise estime que la poursuite de son activité n'est pas remise en cause.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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 31/03/2022 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 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.

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),

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

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 :

- Logiciels informatiques	De 1 à 3 ans
- Agencement des constructions	De 07 à 15 ans
- Matériel et outillage industr	De 03 à 10 ans
- Agenc, Amenag ,Install	De 05 à 15 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau et info	De 03 à 10 ans
- Mobilier	De 05 à 10 ans

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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 PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgV et les cpv).

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'arrêt des comptes.

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	188 442	15 646
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui	256 363	12 660
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 158 384	78 386
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	2 519 522	131 219
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	210 768	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	763 951	82 842
FINANCIERES		Emballages récupérables & divers	8 000	
	Immobilisations corporelles en cours			47 611
	Avances et acomptes			
		TOTAL	4 916 989	352 718
	Participations évaluées par mise en équivalence			
FINANCIERES	Autres participations		6 835 253	
	Autres titres immobilisés		1 080 196	39 450
	Prêts et autres immobilisations financières		132 665	39 475
		TOTAL	8 048 114	78 925
TOTAL GENERAL			13 153 544	447 288

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		204 087	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui		269 023	
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 236 770	
		Inst. gal. agen. amé. divers		2 650 740	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	186 823	23 945	
		Mat. bureau, inform., mobilier		846 794	
FINANCIERES		Emb. récupérables & divers		8 000	
	Immobilisations corporelles en cours			47 611	
	Avances et acomptes				
		TOTAL	186 823	5 082 883	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations			6 835 253	
	Autres titres immobilisés			1 119 646	
	Prêts & autres immob. financières		7 542	164 598	
		TOTAL	7 542	8 119 497	
TOTAL GENERAL			194 365	13 406 468	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis 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		152 336	17 455		169 791
TOTAL		152 336	17 455		169 791
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	191 943	12 582		204 526
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		853 722	75 736		929 458
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	1 125 105	207 868		1 332 974
	Matériel de transport	41 112	46 450	63 617	23 945
	Mat. bureau et informatiq., mob.	414 813	61 745		476 558
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		2 626 695	404 382	63 617	2 967 460
TOTAL GENERAL		2 779 031	421 837	63 617	3 137 251

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amortis fin de l'exercice	
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui				3 830		-3 830
	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					3 830		-3 830
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL					3 830		-3 830
Total général non ventilé						3 830	-3 830
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 CRÉANCES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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	164 598		164 598
	Clients douteux ou litigieux	6 426	6 426	
	Autres créances clients	1 354 546	1 354 546	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	481	481	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	463 673	463 673	
	Etat & autres	237 295	237 295	
	coll. publiques	100 647	100 647	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 969 022	5 969 022	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	249 820	249 820	
	Charges constatées d'avance	227 366	227 366	
TOTAUX		8 773 874	8 609 276	164 598
Renvois				
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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	774 508	774 508		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		12 700	12 700		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 088 347	5 088 347		
Personnel & comptes rattachés		1 018 178	1 018 178		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		536 151	536 151		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	48 924	48 924		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	494 886	494 886		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		127 630	127 630		
Groupe & associés (2)		7 347 209	7 347 209		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		230 696	230 696		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		4 812	4 812		
TOTAUX		15 684 043	15 684 043		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	400 200			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	227 366
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	227 366

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	283 388
Autres créances	204 214
Disponibilités	
TOTAL	487 602

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 812
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 812

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	152
Emprunts et dettes financières divers	4 402
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	629 229
Dettes fiscales et sociales	1 661 029
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	87 876
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 382 687

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	62 602 411		62 602 411
Ventes de produits finis	7 283 856		7 283 856
Prestations de services	1 507 060		1 507 060
Chiffre d'affaires	71 393 327		71 393 327

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 120 160	2 486 068	658 808	1 461 352
RÉSULTAT FINANCIER	9 745	16 868	4 470	5 275
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	39 286	45 485	12 053	27 233
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-321 305	-327 331	-86 743	-234 562
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-187 965	187 965
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			4 933	-4 933
TOTAL	1 847 885	2 221 089	405 556	1 442 329

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 499 577,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 1%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 25.41 % 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	11 418 910					11 418 910
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	11 418 910					11 418 910
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	499 577					499 577
TOTAL	11 918 487					11 918 487

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
- Base: 28 282 €	8 991		7 495	8 991	7 495	
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	91 653		80 139	91 653	80 139	
- contribution sociale de solidarité						
- autres	20 423		20 194	20 423	20 194	
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	121 067		107 828	121 067	107 828	
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 SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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

	31/03/2022	31/03/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	6,00	6,00
Agents de maîtrise	21,00	19,00
Employés et techniciens	170,00	153,00
Ouvriers		
Total	197,00	178,00

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 SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS FINANCIERE SDSM
Rue de la Grande Flandre
76270 NEUFCHATEL EN BRAY
SIRET : 530 106 129 00014

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

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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	6 835 253	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières	113 956	
Total des immobilisations	6 949 209	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	5 969 022	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	5 969 022	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	7 342 807	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	7 342 807	
Produits		
Autres produits financiers	65 392	
Charges		
Charges financières	104 835	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/21 au 03/22	Exercice 04/20 au 03/21	Exercice 04/19 au 03/20	Exercice 04/18 au 03/19	Exercice 04/17 au 03/18
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
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	71 393 327	64 086 922	63 404 887	61 415 313	57 772 573
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 440 038	2 634 707	1 905 922	4 018 211	2 186 695
Impôts sur les bénéfices	405 557	551 608	352 971	309 946	279 784
Participation des salariés due au titre de l'exercice	321 305	327 331	199 301	208 658	192 641
Résultat net (C)	1 442 328	1 576 625	965 094	3 282 696	1 264 579
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	270 847	179 143	388 557	216 911	449 690
Résultat distribué (D)		2 500 000	900 000	2 000 000	1 200 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (B) / (A)	610,01	658,68	476,48	1 004,55	546,67
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amort, dépréciations provisions	428,29	438,94	338,41	874,90	428,57
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (C) / (A)	360,58	394,16	241,27	820,67	316,14
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		625,00	225,00	500,00	300,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	197	178	153	153	143
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 768 186	5 409 099	5 026 886	4 818 726	4 308 799
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 504 335	1 337 593	1 202 780	1 350 791	1 310 329

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 503 006		923 375	7 579 631
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 576 625	1 442 328	1 576 625	1 442 328
Subventions d'investissement		8 296	61 541	53 245
Provisions réglementées	32 112		3 830	28 282
TOTAL	10 155 743	1 490 624	2 605 372	9 147 486

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Informations financières (5)

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)

	Capital (6)	Réserves et report à 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 (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés 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)
SDSM - -	160 000	3 300 061	99,78	6 835 253	6 835 253	7 222 320	1 971 934	661 145	

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 (§ 5) 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 SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Informations financières (5)

Capital (6)	Réserves et report à 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 (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés 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)

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 SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend.fisc. pénales	6 199	
671250	Indemnités Litiges Prudhommaux	998	
671800	Autres charges op. de gestion	17 622	
672633	Ch./ex.ant-imp.& tax.s/rémun.	12 036	
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	17	
675200	V.n.c. immob.corporelles	123 206	
771800	Autres prod.except./op.gest.		21 079
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		1 323
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		203
772645	Pr./ex.ant-cotisations sociale		58 271
775200	Prod. cess. immob.corp.		100 000
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		8 296
787250	Dotat.amortiss. dérogatoires		3 830
787500	Repr. s/provis. risq.ch.exc.		6 362
TOTAL		160 078	199 364

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch./ex ant - électricité	51 151	
652611	Ch./ex.ant-sous traitance	834	
652622	Ch./ex.ant-rem.intermed. hono.	2 670	
652623	Ch./ex.ant-publicite	2 806	
652626	Ch./Ex.Ant-Frais Pstx Télécom.	648	
652628	Ch./ex.ant-cotis & divers	7 250	
672633	Ch./ex.ant-imp.& tax.s/rémun.	12 036	
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	17	
752622	Pr./ex.ant-Rémun.Interm& Honor		1 031
752623	Pr./ex.ant-publicite		17 216
752628	Pr./ex.ant-cotizat. & divers		47 219
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		1 323
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		203
772645	Pr./ex.ant-cotisations sociale		58 271
	TOTAL	77 412	125 262

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791616	Transfert ch.rembt assurances	34 822
791633	Transfert ch. - rbt formation	30 958
791642	Transfert ch.rembt ij prévoyan	10 744
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	11 999
791648	Autr.Transf.Charg./Salaires	4 350
	TOTAL	92 872

SDSM EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège social : Rue de la Grande Flandre

76270 NEUFCHATEL EN BRAY

435 274 279 R.C.S DIEPPE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 15 SEPTEMBRE 2022

(Exercice clos le 31 mars 2022)

PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 1.442.328,35 Euros
- Aux Associés un dividende de 1.400.000,00 Euros
- Le solde, au poste « Autres réserves » 42.328,35 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à TROIS CENT CINQUANTE (350) EUROS, soit pour QUATRE MILLE (4.000) actions, une distribution totale de D'UN MILLION QUATRE CENT MILLE (1.400.000) EUROS.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 10 octobre 2022.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.050 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.398.950 Euros

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 :

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/03/2021	1.258.125 Euros	1.241.875 Euros
31/03/2020	453.150 Euros	446.850 Euros
31/03/2019	1.007.000 Euros	993.000 Euros

SDSM EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège social : Rue de la Grande Flandre

76270 NEUFCHATEL EN BRAY

435 274 279 R.C.S DIEPPE

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 15 SEPTEMBRE 2022

(Exercice clos le 31 mars 2022)

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 1.442.328,35 Euros
- Aux Associés un dividende de 1.400.000,00 Euros
- Le solde, au poste « Autres réserves » 42.328,35 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à TROIS CENT CINQUANTE (350) EUROS, soit pour QUATRE MILLE (4.000) actions, une distribution totale de D'UN MILLION QUATRE CENT MILLE (1.400.000) EUROS.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 10 octobre 2022.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.050 Euros
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	1.398.950 Euros

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 :

EXERCICES	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/03/2021	1.258.125 Euros	1.241.875 Euros
31/03/2020	453.150 Euros	446.850 Euros
31/03/2019	1.007.000 Euros	993.000 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

CERTIFIE CONFORME



SDSM EXPLOITATION

**Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 €**

Siège social : 12 rue de la Grande Flandre
76270 NEUFCHATEL EN BRAY

SIRET : 435 274 279 00015
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2022



**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
web : vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

EXEMPLAIRE GREFFE

SDSM EXPLOITATION

**Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 €**

Siège social : 12 rue de la Grande Flandre
76270 NEUFCHATEL EN BRAY

SIRET : 435 274 279 00015
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2022



**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
web : vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société SDSM EXPLOITATION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 24 juillet 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SDSM EXPLOITATION, relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er avril 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

Fait à DURY, le 31 août 2022

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :
Rachid AÏSSAOUI



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

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

COMPTES ANNUELS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Bilan

BILAN

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/03/22		% de	Valeurs au 31/03/21		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif			l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	204 087	169 791	34 296	20 109		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes				15 996		
Immobilisations corporelles			8			9
Terrains						
Constructions	269 023	204 526	64 497	64 420		
Installations tech., matériel & outillages	1 236 770	929 458	307 312	304 663		
Autres immobilisations corporelles	3 529 479	1 833 476	1 696 003	1 921 211		
Immobilisations corporelles en cours	47 611		47 611			
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			33			30
Participations	6 835 253		6 835 253	6 832 253		
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 119 646		1 119 646	1 080 196		
Prêts						
Autres immobilisations financières	164 598		164 598	132 665		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	13 406 468	3 137 251	10 269 217	41	10 371 513	39
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			18			13
Matières premières et autres appro	108 644		108 644	97 409		
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 382 029	106 042	4 275 987	3 464 088		
Avances et acomptes versés sur commandes	63 500		63 500	2 529		
Créances			34			25
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 360 972	2 835	1 358 137	848 124		
Autres créances (3)	7 020 938		7 020 938	5 785 098		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						2
Actions propres						
Autres titres				425 235		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 618 392		1 618 392	5 745 366		21
Charges constatées d'avance (3)	227 366		227 366	172 325		1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 781 841	108 877	14 672 964	59	16 540 174	61
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	28 188 309	3 246 128	24 942 181	100	26 911 687	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 SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PASSIF

Valeurs au 31/03/22 % du passif Valeurs au 31/03/21 % du passif

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		30		32
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 579 631		8 503 006	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 442 328	6	1 576 625	6
SITUATION NETTE	9 065 959	36	10 123 631	38
Subventions d'investissement	53 245			
Provisions réglementées	28 282		32 112	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 147 486	37	10 155 743	38

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	104 870		164 938	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	104 870		164 938	1

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	774 508	3	1 174 786	4
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 359 909	30	8 608 347	32
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 782		1 136	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 088 347	20	4 152 975	15
Dettes fiscales et sociales	2 098 140	8	2 417 583	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	127 630	1	8 443	
Autres dettes	230 696	1	226 451	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	4 812		1 285	
TOTAL DETTES	15 689 825	63	16 591 007	62
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	24 942 181	100	26 911 687	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

775 493

15 684 043

15 815 514

COMPTES ANNUELS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Du 01/04/20 Au 31/03/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	62 602 411	88	56 016 131	87	6 586 279	12
Production vendue (biens et services)	8 790 916	12	8 070 791	13	720 125	9
Montant net du chiffre d'affaires	71 393 327	100	64 086 922	100	7 306 405	11
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	93 282		33 586		59 697	178
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	241 142		132 668		108 474	82
Autres produits	362 677	1	217 198		145 479	67
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	72 090 428	101	64 470 375	101	7 620 054	12
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	52 149 092	73	44 743 684	70	7 405 408	17
Variation de stocks	-825 941	-1	146 000		-971 941	-666
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 666 236	7	4 266 914	7	399 322	9
Variation de stocks	-11 235		-12 452		1 217	10
Autres achats et charges externes	5 460 605	8	5 150 293	8	310 312	6
Impôts, taxes et versements assimilés	642 332	1	634 037	1	8 294	1
Salaires et traitements	5 768 186	8	5 409 099	8	359 087	7
Charges sociales	1 504 335	2	1 337 593	2	166 743	12
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	421 837	1	426 389	1	-4 552	-1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	108 877		94 564		14 313	15
Dotations aux provisions			53 706		-53 706	-100
Autres charges	85 944		27 273		58 672	215
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	69 970 268	98	62 277 099	97	7 693 169	12
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 120 160	3	2 193 275	3	-73 116	-3
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOC.

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

65 466
65 359

18 134
7 014

Commissaire aux Comptes



BBA - artise

10/250

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Du 01/04/20 Au 31/03/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	66 323		57 127		9 197	16
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 225		40 450		-22 225	-55
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	101 405		374 232	1	-272 827	-73
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	15 495				15 495	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	201 448		471 809	1	-270 361	-57
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.			98 405		-98 405	-100
Intérêts et charges assimilées (4)	118 914		100 758		18 156	18
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	72 789		82 104		-9 315	-11
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	191 703		281 267		-89 564	-32
RÉSULTAT FINANCIER	9 745		190 541		-180 796	-95
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 129 905	3	2 383 817	4	-253 912	-11
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	80 876		13 000		67 876	522
Sur opérations en capital	108 296		126 017		-17 721	-14
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	10 192		19 700		-9 508	-48
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	199 364		158 717		40 647	26
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	36 872		3 355		33 517	
Sur opérations en capital	123 206		83 615		39 591	47
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	160 078		86 970		73 108	84
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	39 286		71 747		-32 461	-45
Participation des salariés aux résultats	321 305		327 331	1	-6 026	-2
Impôt sur les bénéfices	405 557	1	551 608	1	-146 051	-26
TOTAL DES PRODUITS	72 491 240	102	65 100 900	102	7 390 340	11
TOTAL DES CHARGES	71 048 912	100	63 524 276	99	7 524 636	12
Bénéfice ou Perte	1 442 328	2	1 576 625	2	-134 296	-9

ANNEXE LÉGALE

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total est de 24 942 181,02 Euros, dégage un bénéfice de 1 442 328,35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

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

Informations complémentaires:

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.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/03/2022.

L'entreprise estime que la poursuite de son activité n'est pas remise en cause.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/03/2022 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 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.

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),

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

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 :

- Logiciels informatiques	De 1 à 3 ans
- Agencement des constructions	De 07 à 15 ans
- Matériel et outillage industr	De 03 à 10 ans
- Agenc, Amenag ,Install	De 05 à 15 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau et info	De 03 à 10 ans
- Mobilier	De 05 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

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.

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	188 442	15 646
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui	256 363	12 660
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 158 384	78 386
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	2 519 522	131 219
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	210 768	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	763 951	82 842
		Emballages récupérables & divers	8 000	
	Immobilisations corporelles en cours			47 611
	Avances et acomptes			
		TOTAL	4 916 989	352 718
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		6 835 253	
	Autres titres immobilisés		1 080 196	39 450
	Prêts et autres immobilisations financières		132 665	39 475
		TOTAL	8 048 114	78 925
TOTAL GENERAL			13 153 544	447 288

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		204 087	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui		269 023	
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 236 770	
		Inst. gal. agen. amé. divers		2 650 740	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	186 823	23 945	
		Mat. bureau, inform., mobilier		846 794	
		Emb. récupérables & divers		8 000	
	Immobilisations corporelles en cours			47 611	
	Avances et acomptes				
		TOTAL	186 823	5 082 883	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			6 835 253	
	Autres titres immobilisés			1 119 646	
	Prêts & autres immob. financières		7 542	164 598	
		TOTAL	7 542	8 119 497	
TOTAL GENERAL			194 365	13 406 468	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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	152 336	17 455		169 791
TOTAL	152 336	17 455		169 791
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions	191 943	12 582		204 526
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	853 722	75 736		929 458
Inst. générales agencem. amén.	1 125 105	207 868		1 332 974
Autres immobs corporelles	41 112	46 450	63 617	23 945
Mat. bureau et informatiq., mob.	414 813	61 745		476 558
Emballages récupérables divers				
TOTAL	2 626 695	404 382	63 617	2 967 460
TOTAL GENERAL	2 779 031	421 837	63 617	3 137 251

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 immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui				3 830			-3 830
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				3 830			-3 830
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL				3 830			-3 830
Total général non ventilé					3 830		-3 830

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 CRÉANCES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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	164 598		164 598
	Clients douteux ou litigieux	6 426	6 426	
	Autres créances clients	1 354 546	1 354 546	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	481	481	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	463 673	463 673	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	237 295	237 295	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	100 647	100 647	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 969 022	5 969 022	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	249 820	249 820	
	Charges constatées d'avance	227 366	227 366	
TOTAUX		8 773 874	8 609 276	164 598
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) 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 SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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	774 508	774 508		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	12 700	12 700		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 088 347	5 088 347		
Personnel & comptes rattachés	1 018 178	1 018 178		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	536 151	536 151		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	48 924	48 924		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	494 886	494 886		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	127 630	127 630		
Groupe & associés (2)	7 347 209	7 347 209		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	230 696	230 696		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 812	4 812		
TOTAUX	15 684 043	15 684 043		
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	400 200			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	227 366
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	227 366

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	283 388
Autres créances	204 214
Disponibilités	
TOTAL	487 602

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 812
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 812

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	152
Emprunts et dettes financières divers	4 402
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	629 229
Dettes fiscales et sociales	1 661 029
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	87 876
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 382 687

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	62 602 411		62 602 411
Ventes de produits finis	7 283 856		7 283 856
Prestations de services	1 507 060		1 507 060
Chiffre d'affaires	71 393 327		71 393 327

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 120 160	2 486 068	658 808	1 461 352
RÉSULTAT FINANCIER	9 745	16 868	4 470	5 275
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	39 286	45 485	12 053	27 233
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-321 305	-327 331	-86 743	-234 562
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-187 965	187 965
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			4 933	-4 933
TOTAL	1 847 885	2 221 089	405 556	1 442 329

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 499 577,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 63 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 1%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 25.41 % 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	11 665 613					11 665 613
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	11 665 613					11 665 613
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	499 577					499 577
TOTAL	12 165 190					12 165 190

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
- Base: 28 282 €	8 991		7 495	8 991	7 495	
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	91 653		80 139	91 653	80 139	
- contribution sociale de solidarité						
- autres	20 423		20 194	20 423	20 194	
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	121 067		107 828	121 067	107 828	
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 SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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

	31/03/2022	31/03/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	6,00	6,00
Agents de maîtrise	21,00	19,00
Employés et techniciens	170,00	153,00
Ouvriers		
Total	197,00	178,00

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 SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS SIKAESCO

Rue de la Grande Flandre
76270 NEUFCHATEL EN BRAY
SIRET : 903 212 918 00010

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

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

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	6 835 253	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières	113 956	
Total des immobilisations	6 949 209	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	5 969 022	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	5 969 022	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	7 342 807	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	7 342 807	
Produits		
Autres produits financiers	65 392	
Charges		
Charges financières	104 835	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/21 au 03/22	Exercice 04/20 au 03/21	Exercice 04/19 au 03/20	Exercice 04/18 au 03/19	Exercice 04/17 au 03/18
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
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	71 393 327	64 086 922	63 404 887	61 415 313	57 772 573
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 440 038	2 634 707	1 905 922	4 018 211	2 186 695
Impôts sur les bénéfices	405 557	551 608	352 971	309 946	279 784
Participation des salariés due au titre de l'exercice	321 305	327 331	199 301	208 658	192 641
Résultat net (C)	1 442 328	1 576 625	965 094	3 282 696	1 264 579
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	270 847	179 143	388 557	216 911	449 690
Résultat distribué (D)		2 500 000	900 000	2 000 000	1 200 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	610,01	658,68	476,48	1 004,55	546,67
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	428,29	438,94	338,41	874,90	428,57
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	360,58	394,16	241,27	820,67	316,14
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		625,00	225,00	500,00	300,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	197	178	153	153	143
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 768 186	5 409 099	5 026 886	4 818 726	4 308 799
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 504 335	1 337 593	1 202 780	1 350 791	1 310 329

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 503 006		923 375	7 579 631
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 576 625	1 442 328	1 576 625	1 442 328
Subventions d'investissement		8 296	61 541	53 245
Provisions réglementées	32 112		3 830	28 282
TOTAL	10 155 743	1 490 624	2 605 372	9 147 486

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Informations financières (5)

Informations financières (5)											
Filiales et participations (1)		Capital (6)	Réserves et report à 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 (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés 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						
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)											
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)											
SDSM - -		160 000	3 300 061	99,78	6 835 253	6 835 253	7 222 320		1 971 934	661 145	
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 SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Informations financières (5)

	Capital (6)	Réserves et report à 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 (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés 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)

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 SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend.fisc. pénales	6 199	
671250	Indemnités Litiges Prudhommaux	998	
671800	Autres charges op. de gestion	17 622	
672633	Ch./ex.ant-imp.& tax.s/rémun.	12 036	
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	17	
675200	V.n.c. immob.corporelles	123 206	
771800	Autres prod.except./op.gest.		21 079
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		1 323
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		203
772645	Pr./ex.ant-cotisations sociale		58 271
775200	Prod. cess. immob.corp.		100 000
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		8 296
787250	Dotat.amortiss. dérogatoires		3 830
787500	Repr. s/provis. risq.ch.exc.		6 362
	TOTAL	160 078	199 364

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch./ex ant - électricité	51 151	
652611	Ch./ex.ant-sous traitance	834	
652622	Ch./ex.ant-rem.intermed. hono.	2 670	
652623	Ch./ex.ant-publicite	2 806	
652626	Ch./Ex.Ant-Frais Pstx Télécom.	648	
652628	Ch./ex.ant-cotis & divers	7 250	
672633	Ch./ex.ant-imp.& tax.s/rémun.	12 036	
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	17	
752622	Pr./ex.ant-Rémun.Interm& Honor		1 031
752623	Pr./ex.ant-publicite		17 216
752628	Pr./ex.ant-cotisat. & divers		47 219
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		1 323
772635	Pr./ex.ant-imp.& tax.autr.état		203
772645	Pr./ex.ant-cotisations sociale		58 271
	TOTAL	77 412	125 262

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791616	Transfert ch.rembt assurances	34 822
791633	Transfert ch. - rbt formation	30 958
791642	Transfert ch.rembt ij prévoyan	10 744
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	11 999
791648	Autr.Transf.Charg./Salaires	4 350
	TOTAL	92 872