

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIEPPE - 7601 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 18/10/2024 - 2883 - 2001 B 80049 - 435 274 279 - SDSM EXPLOITATION



SAS SDSM EXPLOITATION

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

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2024



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



E. Leclerc

SAS 2DSM EXPLOITATION

13 rue de la Grande Pêche
92120 NEUCHÂTEL-EN-BOIS

COMPTE ANNUEL

2005-2006

2005-2006



SOMMAIRE

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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 allègements 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 01/04/2023 au 31/03/2024

Bilan

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ACTIF	Valeurs au 31/03/24			% de l'actif	Valeurs au 31/03/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				13			14
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	325 911	242 721	83 190		61 327		
Fonds commercial (1)	30 490		30 490		30 490		
Autres immobilisations incorporelles	2 683 679		2 683 679		2 683 679		
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				19			13
Terrains							
Constructions	1 554 237	1 475 834	78 404		100 890		
Installations tech., matériel & outillages	3 581 654	2 828 230	753 424		592 823		
Autres immobilisations corporelles	4 508 189	2 872 967	1 635 222		1 692 836		
Immobilisations corporelles en cours	1 564 934		1 564 934		165 027		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				11			12
Participations	529 608		529 608		529 608		
Créances rattachées à des participations	61		61		61		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	1 576 177		1 576 177		1 576 172		
Prêts							
Autres immobilisations financières	239 384		239 384		176 466		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	16 594 324	7 419 752	9 174 572	42	7 609 378		40
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				22			24
Matières premières et autres appro	125 270		125 270		135 864		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	4 807 260	78 342	4 728 918		4 578 274		
Avances et acomptes versés sur commandes					255		
Créances				18			20
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 487 766	5 326	1 482 440		847 147		
Autres créances (3)	2 480 931		2 480 931		2 933 429		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							4
Actions propres							
Autres titres					700 000		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	3 432 260		3 432 260	16	2 153 130		11
Charges constatées d'avance (3)	246 626		246 626	1	303 260		2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 580 114	83 668	12 496 446	58	11 651 358		60
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecart de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	29 174 438	7 503 420	21 671 018	100	19 260 736		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN (SUITE)

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 40 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/03/24	% du passif	Valeurs au 31/03/23	% du passif
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		38		40
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 253 275		7 621 853	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 813 076	8	1 635 421	8
SITUATION NETTE	10 110 351	47	9 301 275	48
Subventions d'investissement	52 081		66 163	
Provisions réglementées	121 527	1	125 357	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 283 959	47	9 492 795	49
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	104 870		104 870	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	104 870		104 870	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 862 494	13	1 808 643	9
Emprunts et dettes financières diverses (3)	14 800		14 400	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 474		15 637	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 038 718	23	5 161 148	27
Dettes fiscales et sociales	2 632 768	12	2 207 171	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	437 862	2	177 030	1
Autres dettes	282 073	1	279 026	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			15	
TOTAL DETTES	11 282 189	52	9 663 071	50
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	21 671 018	100	19 260 736	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

2 573 296

8 695 419

163 318

1 387 262

8 260 172



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

	Du 01/04/23 Au 31/03/24	% CA	Du 01/04/22 Au 31/03/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	71 806 802	88	66 737 410	88	5 069 392	8
Production vendue (biens et services)	10 186 575	12	9 167 453	12	1 019 122	11
Montant net du chiffre d'affaires	81 993 377	100	75 904 863	100	6 088 514	8
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	24 807		40 937		-16 130	-39
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	598 376	1	556 523	1	41 853	8
Autres produits	274 177		448 124	1	-173 947	-39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	82 890 736	101	76 950 446	101	5 940 291	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	60 130 965	73	55 931 699	74	4 199 266	8
Variation de stocks	-97 076		-328 155		231 079	70
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 524 041	7	4 989 224	7	534 817	11
Variation de stocks	10 594		-27 220		37 814	139
Autres achats et charges externes	4 983 581	6	4 937 018	7	46 563	1
Impôts, taxes et versements assimilés	824 165	1	799 978	1	24 186	3
Salaires et traitements	6 491 839	8	5 950 162	8	541 677	9
Charges sociales	1 695 033	2	1 525 725	2	169 308	11
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	544 118	1	492 101	1	52 017	11
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	83 668		135 624		-51 956	-38
Dotations aux provisions						
Autres charges	61 782		125 115		-63 333	-51
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	80 252 711	98	74 531 273	98	5 721 438	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 638 026	3	2 419 173	3	218 853	9
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

50 155
21 320

120 445
103 938

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

	Du 01/04/23 Au 31/03/24	% CA	Du 01/04/22 Au 31/03/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	109 644		68 029		41 615	61
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 778		23		28 754	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	138 422		68 052		70 369	103
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	70 590		8 302		62 288	750
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	70 590		8 302		62 288	750
RÉSULTAT FINANCIER	67 831		59 750		8 081	14
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 705 857	3	2 478 923	3	226 934	9
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	3 976		40 931		-36 955	-90
Sur opérations en capital	14 815		147 503		-132 688	-90
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	3 830		3 939		-109	-3
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	22 621		192 373		-169 752	-88
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	22 810		8 913		13 897	156
Sur opérations en capital	10		155 411		-155 401	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			100 908		-100 908	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 820		265 232		-242 412	-91
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-199		-72 859		72 660	100
Participation des salariés aux résultats	415 289	1	362 424		52 865	15
Impôt sur les bénéfices	477 293	1	408 218	1	69 075	17
TOTAL DES PRODUITS	83 051 779	101	77 210 871	102	5 840 908	8
TOTAL DES CHARGES	81 238 703	99	75 575 449	100	5 663 254	7
Bénéfice ou Perte	1 813 076	2	1 635 421	2	177 654	11

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

108 733

62 294

ANNEXE LÉGALE

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total est de 21 671 018,09 Euros, dégage un bénéfice de 1 813 075,69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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 fille».

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/03/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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 01/04/2023 au 31/03/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		2 973 194		66 886
CORP.	Terrains					
		Sur sol propre		30 300		
	Constructions	Sur sol d'autrui		1 515 551		8 386
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			3 306 768		274 886
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		3 093 538		143 671
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		23 945		98 671
		Matériel de bureau & mobilier informatique		1 086 383		53 982
		Emballages récupérables & divers		8 000		
		Immobilisations corporelles en cours		165 027		1 399 907
	Avances et acomptes					
		TOTAL		9 229 512		1 979 503
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			529 669		
	Autres titres immobilisés			1 576 172		15
	Prêts et autres immobilisations financières			176 466		62 918
		TOTAL		2 282 306		62 933
TOTAL GENERAL				14 485 012		2 109 322

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				3 040 080	
CORP.	Terrains						
		Sur sol propre				30 300	
	Constructions	Sur sol d'autrui				1 523 937	
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					3 581 654	
		Inst. gal. agen. amé. divers				3 237 209	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				122 616	
		Mat. bureau, inform., mobilier				1 140 364	
		Emb. récupérables & divers			8 000		
	Immobilisations corporelles en cours				1 564 934		
	Avances et acomptes						
		TOTAL				11 209 015	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					529 669	
	Autres titres immobilisés			10		1 576 177	
	Prêts & autres immob. financières					239 384	
		TOTAL		10		2 345 229	
TOTAL GENERAL				10		16 594 324	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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	197 698	45 023		242 721
TOTAL	197 698	45 023		242 721
Terrains				
Sur sol propre	30 300			30 300
Constructions	1 414 662	30 872		1 445 534
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	2 713 945	114 285		2 828 230
Autres immobs corporelles	1 868 685	243 915		2 112 600
Inst. générales agencem. amén.	23 945	12 297		36 242
Matériel de transport	626 400	97 726		724 126
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	6 677 936	499 095		7 177 031
TOTAL GENERAL	6 875 634	544 118		7 419 752

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortis 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 01/04/2023 au 31/03/2024

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	61		61
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	239 384		239 384
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	13 505	13 505	
	Autres créances clients	1 474 261	1 474 261	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 916	3 916	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	319 227	319 227	
	coll. publiques	101 050	101 050	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 678 397	1 678 397	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	378 341	378 341	
	Charges constatées d'avance	246 626	246 626	
TOTAUX		4 454 768	4 215 324	239 445
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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	2 862 494	289 198	1 457 326	1 115 970
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		14 800	14 800		
Fournisseurs & comptes rattachés		5 038 718	5 038 718		
Personnel & comptes rattachés		1 330 050	1 330 050		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		635 302	635 302		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	202 222	202 222		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	465 194	465 194		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		437 862	437 862		
Groupe & associés (2)		4 400	4 400		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		277 673	277 673		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		11 268 715	8 695 419	1 457 326	1 115 970
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 326 518			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	436 705			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	246 626
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	246 626

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	428 284
Autres créances	192 639
Disponibilités	
TOTAL	620 923

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

809

723 113

2 111 097

338 160

TOTAL DES CHARGES À PAYER

3 173 180

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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

SAS SDSM EXPLOITATION

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 638 026	3 116 702	779 175	1 858 851
RÉSULTAT FINANCIER	67 831	67 831	16 958	50 873
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-199	11 951	2 988	-3 187
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-415 289	-362 424	-90 606	-324 683
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-231 222	231 222
TOTAL	2 290 369	2 834 060	477 293	1 813 076

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 342 576,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 1.50%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2.80%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 28.13 % 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	7 588 800					7 588 800
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	7 588 800					7 588 800
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	342 576					342 576
TOTAL	7 931 376					7 931 376

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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		25 227				25 227
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
- Base: 20 618 €		6 112	958			5 155
-						
2 Subventions d'investissement		16 541	3 521			13 020
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	90 606		103 822	90 606	103 822	
- contribution sociale de solidarité						
- autres	19 391		20 045	19 391	20 045	
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	109 997	47 880	128 345	109 997	123 867	43 402
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 01/04/2023 au 31/03/2024

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

	31/03/2024	31/03/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	4,00	6,00
Agents de maîtrise	22,00	22,00
Employés et techniciens	187,00	172,00
Ouvriers		
Total	213,00	200,00

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 01/04/2023 au 31/03/2024

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 01/04/2023 au 31/03/2024

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	529 608	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	529 608	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 678 397	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	1 678 397	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 322	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	150 322	
Produits		
Autres produits financiers	108 733	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/23 au 03/24	Exercice 04/22 au 03/23	Exercice 04/21 au 03/22	Exercice 04/20 au 03/21	Exercice 04/19 au 03/20
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	81 993 377	75 904 863	71 393 327	64 086 922	63 404 887
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	3 193 990	3 021 881	2 440 038	2 634 707	1 905 922
Impôts sur les bénéfices	477 293	408 218	405 557	551 608	352 971
Participation des salariés due au titre de l'exercice	415 289	362 424	321 305	327 331	199 301
Résultat net (C)	1 813 076	1 635 421	1 442 328	1 576 625	965 094
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	488 332	615 818	270 847	179 143	388 557
Résultat distribué (D)		1 004 000	1 400 000	2 500 000	900 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (B) / (A)	798,50	755,47	610,01	658,68	476,48
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amort, dépréciations provisions	575,35	562,81	428,29	438,94	338,41
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amort, dépréciations, provisions = (C) / (A)	453,27	408,86	360,58	394,16	241,27
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		251,00	350,00	625,00	225,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	213	200	197	178	153
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 491 839	5 950 162	5 768 186	5 409 099	5 026 886
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 695 033	1 525 725	1 504 335	1 337 593	1 202 780

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	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	7 621 853	631 421		8 253 275
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 635 421	1 813 076	1 635 421	1 813 076
Subventions d'investissement	66 163		14 082	52 081
Provisions réglementées	125 357		3 830	121 527
TOTAL	9 492 795	2 444 497	1 653 334	10 283 959

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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)																		
LA GRANDE FLANDRE - 12 Rue de la Grande Flandre 76270																		
NEUFCHATEL EN BR - 317003358																		
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)																		
	Capital (b)	Réserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %															
	390 000	519 018	99,99	529 608	529 608	1 471 035	465 073	1 096 805	299 676									

(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 01/04/2023 au 31/03/2024

Informations financières (5)	Du 01/04/2023 au 31/03/2024										
	Bilan										
Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
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 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 01/04/2023 au 31/03/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend.fisc. pénales	12 233	
671800	Autres charges op. de gestion	3 448	
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	1 252	
672703	Ch./ex.ant-prod résiduels	5 878	
675600	Vnc des immobilisations financ	10	
771800	Autres prod.except./op.gest.		3 762
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		214
775600	Produits cession immo.financiè		733
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		14 082
787250	Dotat.amortiss. dérogatoires		3 830
TOTAL		22 820	22 621

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch./ex ant - électricité	1 166	
652611	Ch./ex.ant-sous traitance	3 175	
652615	Ch./ex.ant-entretien repar.	5 666	
652616	Ch./ex.ant-assurances	2 404	
652622	Ch./ex.ant-rem.intermed. hono.	474	
652623	Ch./ex.ant-publicite	1 548	
652628	Ch./ex.ant-cotis & divers	6 886	
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	1 252	
672703	Ch./ex.ant-prod résiduels	5 878	
752606	Prod/exo ant. eau		24 446
752607	Pr./ex.ant-ach.march		442
752611	Pr./ex.ant - sous-traitance		148
752615	Pr./ex:ant Entretien et répar		1 822
752623	Pr./ex.ant-publicite		1 552
752628	Pr./ex.ant-cotizat. & divers		18 646
752651	Pr./Ex.Ant-Redevances...		21
752758	Pdt s/ex ant-pdt divers		3 078
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		214
TOTAL		28 450	50 368

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	375 104
791616	Transfert ch.rembt assurances	39 281
791641	Transfert ch.rembt salaires	45 400
791642	Transfert ch.rembt ij prévoyan	946
791648	Autr.Transf.Charg./Salaires	2 020
	TOTAL	462 752

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 RCS DIEPPE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 SEPTEMBRE 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 1 813 075,69 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 813 075,69 euros
A titre de dividendes	1 812 000,00 euros
Soit 453,00 euros par action	
Le solde	1 075,69 euros
En totalité au compte « autres réserves ».	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 359,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1 810 641,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 04 octobre 2024.

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

Exercice clos le 31 mars 2021 :

2 500 000 euros, soit 625 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 258 125 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 241 875 euros

Exercice clos le 31 mars 2022 :

1 400 000,00 euros, soit 350,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 050,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 398 950,00 euros

Exercice clos le 31 mars 2023 :

1 004 000,00 euros, soit 251,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 753,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 003 247,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 septembre 2024

Cette résolution est :

* adoptée par 10 associés représentant 3998 voix,

* rejetée par — associés représentant — voix,

étant précisé que — associés représentant — voix se sont abstenus.

En conséquence, cette résolution est adoptée.

Certifié conforme

Le Président

Benoît HAVEL



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 2024



**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 2024, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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. 821-55 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 11 septembre 2024

VDB ET ASSOCIES
Représenté par :

Rachid AISSAOUI



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.

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ACTIF

	Valeurs au 31/03/24			% de l'actif	Valeurs au 31/03/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				13			14
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	325 911	242 721	83 190		61 327		
Fonds commercial (1)	30 490		30 490		30 490		
Autres immobilisations incorporelles	2 683 679		2 683 679		2 683 679		
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				19			13
Terrains							
Constructions	1 554 237	1 475 834	78 404		100 890		
Installations tech., matériel & outillages	3 581 654	2 828 230	753 424		592 823		
Autres immobilisations corporelles	4 508 189	2 872 967	1 635 222		1 692 836		
Immobilisations corporelles en cours	1 564 934		1 564 934		165 027		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				11			12
Participations	529 608		529 608		529 608		
Créances rattachées à des participations	61		61		61		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	1 576 177		1 576 177		1 576 172		
Prêts							
Autres immobilisations financières	239 384		239 384		176 466		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	16 594 324	7 419 752	9 174 572	42	7 609 378		40
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				22			24
Matières premières et autres appro	125 270		125 270		135 864		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	4 807 260	78 342	4 728 918		4 578 274		
Avances et acomptes versés sur commandes					255		
Créances				18			20
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 487 766	5 326	1 482 440		847 147		
Autres créances (3)	2 480 931		2 480 931		2 933 429		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							4
Actions propres							
Autres titres					700 000		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	3 432 260		3 432 260	16	2 153 130		11
Charges constatées d'avance (3)	246 626		246 626	1	303 260		2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 580 114	83 668	12 496 446	58	11 651 358		60
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	29 174 438	7 503 420	21 671 018	100	19 260 736		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDS et ASSOCIES

Comptables et Coûtes



BBA expertise

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN (SUITE)

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PASSIF

	Valeurs au 31/03/24	% du passif	Valeurs au 31/03/23	% 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		38		40
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 253 275		7 621 853	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 813 076	8	1 635 421	8
SITUATION NETTE	10 110 351	47	9 301 275	48
Subventions d'investissement	52 081		66 163	
Provisions réglementées	121 527	1	125 357	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 283 959	47	9 492 795	49
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	104 870		104 870	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	104 870		104 870	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 862 494	13	1 808 643	9
Emprunts et dettes financières diverses (3)	14 800		14 400	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 474		15 637	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 038 718	23	5 161 148	27
Dettes fiscales et sociales	2 632 768	12	2 207 171	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	437 862	2	177 030	1
Autres dettes	282 073	1	279 026	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			15	
TOTAL DETTES	11 282 189	52	9 663 071	50
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	21 671 018	100	19 260 736	100

(1) Dont à plus d'un an

2 573 296

1 387 262

(1) Dont à moins d'un an

8 695 419

8 260 172

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

163 318

(3) Dont emprunts participatifs

SAS SDSM et Associées

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

	Du 01/04/23 Au 31/03/24	% CA	Du 01/04/22 Au 31/03/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	71 806 802	88	66 737 410	88	5 069 392	8
Production vendue (biens et services)	10 186 575	12	9 167 453	12	1 019 122	11
Montant net du chiffre d'affaires	81 993 377	100	75 904 863	100	6 088 514	8
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	24 807		40 937		-16 130	-39
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	598 376	1	556 523	1	41 853	8
Autres produits	274 177		448 124	1	-173 947	-39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	82 890 736	101	76 950 446	101	5 940 291	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	60 130 965	73	55 931 699	74	4 199 266	8
Variation de stocks	-97 076		-328 155		231 079	70
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 524 041	7	4 989 224	7	534 817	11
Variation de stocks	10 594		-27 220		37 814	139
Autres achats et charges externes	4 983 581	6	4 937 018	7	46 563	1
Impôts, taxes et versements assimilés	824 165	1	799 978	1	24 186	3
Salaires et traitements	6 491 839	8	5 950 162	8	541 677	9
Charges sociales	1 695 033	2	1 525 725	2	169 308	11
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	544 118	1	492 101	1	52 017	11
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	83 668		135 624		-51 956	-38
Dotations aux provisions						
Autres charges	61 782		125 115		-63 333	-51
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	80 252 711	98	74 531 273	98	5 721 438	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 638 026	3	2 419 173	3	218 853	9
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

50 155
21 320

120 445
103 938



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

	Du 01/04/23 Au 31/03/24	% CA	Du 01/04/22 Au 31/03/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	109 644		68 029		41 615	61
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 778		23		28 754	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	138 422		68 052		70 369	103
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	70 590		8 302		62 288	750
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	70 590		8 302		62 288	750
RÉSULTAT FINANCIER	67 831		59 750		8 081	14
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 705 857	3	2 478 923	3	226 934	9
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	3 976		40 931		-36 955	-90
Sur opérations en capital	14 815		147 503		-132 688	-90
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	3 830		3 939		-109	-3
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	22 621		192 373		-169 752	-88
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	22 810		8 913		13 897	156
Sur opérations en capital	10		155 411		-155 401	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			100 908		-100 908	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 820		265 232		-242 412	-91
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-199		-72 859		72 660	100
Participation des salariés aux résultats	415 289	1	362 424		52 865	15
Impôt sur les bénéfices	477 293	1	408 218	1	69 075	17
TOTAL DES PRODUITS	83 051 779	101	77 210 871	102	5 840 908	8
TOTAL DES CHARGES	81 238 703	99	75 575 449	100	5 663 254	7
Bénéfice ou Perte	1 813 076	2	1 635 421	2	177 654	11

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

108 733

62 294

ANNEXE LÉGALE

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total est de 21 671 018,09 Euros, dégage un bénéfice de 1 813 075,69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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 fille».

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/03/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les



BBA expertise

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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 01/04/2023 au 31/03/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPORABLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 973 194	66 886
	Terrains			
	Sur sol propre		30 300	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	1 515 551	8 386
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 306 768	274 886
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	3 093 538	143 671
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	23 945	98 671
		Matériel de bureau & mobilier informatique	1 086 383	53 982
		Emballages récupérables & divers	8 000	
	Immobilisations corporelles en cours		165 027	1 399 907
FINANCIERES	Avances et acomptes			
		TOTAL	9 229 512	1 979 503
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		529 669	
	Autres titres immobilisés		1 576 172	15
	Prêts et autres immobilisations financières		176 466	62 918
		TOTAL	2 282 306	62 933
TOTAL GENERAL			14 485 012	2 109 322

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		3 040 080	
	Terrains				
	Sur sol propre			30 300	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui		1 523 937	
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			3 581 654	
		Inst. gal. agen. amé. divers		3 237 209	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		122 616	
		Mat. bureau, inform., mobilier		1 140 364	
		Emb. récupérables & divers		8 000	
	Immobilisations corporelles en cours			1 564 934	
FINANCIERES	Avances et acomptes				
		TOTAL		11 209 015	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			529 669	
	Autres titres immobilisés		10	1 576 177	
	Prêts & autres immob. financières			239 384	
		TOTAL	10	2 345 229	
TOTAL GENERAL			10	16 594 324	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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	197 698	45 023		242 721
TOTAL	197 698	45 023		242 721
Terrains				
Sur sol propre	30 300			30 300
Constructions	1 414 662	30 872		1 445 534
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. Industriels	2 713 945	114 285		2 828 230
Autres	1 868 685	243 915		2 112 600
Inst. générales agencem. amén.				
Autres immob. corporelles	23 945	12 297		36 242
Mat. bureau et Informatiq., mob.	626 400	97 726		724 126
Emballages récupérables divers				
TOTAL	6 677 936	499 095		7 177 031
TOTAL GENERAL	6 875 634	544 118		7 419 752

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 Immo. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui				3 830			-3 830
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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				



BBA expertise

ETAT DES PROVISIONS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix	100 908			100 908
	Amortissements dérogatoires	24 449		3 830	20 619
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	125 357		3 830	121 527
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	104 870			104 870
	TOTAL	104 870			104 870
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	131 910	78 342	131 910	78 342
	Sur comptes clients	3 714	5 326	3 714	5 326
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	135 624	83 668	135 624	83 668
	TOTAL GÉNÉRAL	365 851	83 668	139 454	310 065
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		83 668	135 624	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			3 830	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	61		61
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	239 384		239 384
	Clients douteux ou litigieux	13 505	13 505	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 474 261	1 474 261	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 916	3 916	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	319 227	319 227	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	101 050	101 050	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 678 397	1 678 397	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	378 341	378 341	
	Charges constatées d'avance	246 626	246 626	
	TOTAUX	4 454 768	4 215 324	239 445
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 01/04/2023 au 31/03/2024

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	2 862 494	289 198	1 457 326	1 115 970
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	14 800	14 800		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 038 718	5 038 718		
Personnel & comptes rattachés	1 330 050	1 330 050		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	635 302	635 302		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	202 222	202 222		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	465 194	465 194		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	437 862	437 862		
Groupe & associés (2)	4 400	4 400		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	277 673	277 673		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	11 268 715	8 695 419	1 457 326	1 115 970
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 326 518			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	436 705			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	246 626
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	246 626

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	428 284
Autres créances	192 639
Disponibilités	
TOTAL	620 923

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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	809
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	723 113
Dettes fiscales et sociales	2 111 097
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	338 160
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 173 180

112 et 113

112 et 113



BBA expertise

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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 01/04/2023 au 31/03/2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	71 806 802		71 806 802
Ventes de produits finis	8 281 010		8 281 010
Prestations de services	1 905 565		1 905 565
Chiffre d'affaires	81 993 377		81 993 377

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 638 026	3 116 702	779 175	1 858 851
RÉSULTAT FINANCIER	67 831	67 831	16 958	50 873
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-199	11 951	2 988	-3 187
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-415 289	-362 424	-90 606	-324 683
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-231 222	231 222
TOTAL	2 290 369	2 834 060	477 293	1 813 076

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 342 576,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 1.50%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2.80%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 28.13 % 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	7 680 300					7 680 300
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	7 680 300					7 680 300
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	342 576					342 576
TOTAL	8 022 876					8 022 876

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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		25 227				25 227
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
- Base: 20 618 €		6 112	958			5 155
-						
2 Subventions d'investissement		16 541	3 521			13 020
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	90 606		103 822	90 606	103 822	
- contribution sociale de solidarité						
- autres	19 391		20 045	19 391	20 045	
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	109 997	47 880	128 345	109 997	123 867	43 402
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 01/04/2023 au 31/03/2024

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

	31/03/2024	31/03/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	4,00	6,00
Agents de maîtrise	22,00	22,00
Employés et techniciens	187,00	172,00
Ouvriers		
Total	213,00	200,00

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 01/04/2023 au 31/03/2024

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 01/04/2023 au 31/03/2024

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	529 608	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	529 608	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 678 397	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	1 678 397	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 322	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	150 322	
Produits		
Autres produits financiers	108 733	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/23 au 03/24	Exercice 04/22 au 03/23	Exercice 04/21 au 03/22	Exercice 04/20 au 03/21	Exercice 04/19 au 03/20
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	81 993 377	75 904 863	71 393 327	64 086 922	63 404 887
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	3 193 990	3 021 881	2 440 038	2 634 707	1 905 922
Impôts sur les bénéfices	477 293	408 218	405 557	551 608	352 971
Participation des salariés due au titre de l'exercice	415 289	362 424	321 305	327 331	199 301
Résultat net (C)	1 813 076	1 635 421	1 442 328	1 576 625	965 094
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	488 332	615 818	270 847	179 143	388 557
Résultat distribué (D)		1 004 000	1 400 000	2 500 000	900 000
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	798,50	755,47	610,01	658,68	476,48
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	575,35	562,81	428,29	438,94	338,41
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	453,27	408,86	360,58	394,16	241,27
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		251,00	350,00	625,00	225,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	213	200	197	178	153
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 491 839	5 950 162	5 768 186	5 409 099	5 026 886
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 695 033	1 525 725	1 504 335	1 337 593	1 202 780

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	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	7 621 853	631 421		8 253 275
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 635 421	1 813 076	1 635 421	1 813 076
Subventions d'investissement	66 163		14 082	52 081
Provisions réglementées	125 357		3 830	121 527
TOTAL	9 492 795	2 444 497	1 653 334	10 283 959

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Informations financières (5)

Informations financières (5)													
				Capital (6)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part ou capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentus par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)							Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)													
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)													
LA GRANDE FLANDRE - 12 Rue de la Grande Flandre 76270 NEUFCHATEL EN BR - 317003358				390 000	519 018	99,99	529 608	529 608	1 471 035	465 073	1 096 805	299 676	
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 01/04/2023 au 31/03/2024

Informations financières (5)

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

Capital (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (1) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (1) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (1)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (1) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (1) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (1)
			Brute	Nette				

- (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 01/04/2023 au 31/03/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend.fisc. pénales	12 233	
671800	Autres charges op. de gestion	3 448	
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	1 252	
672703	Ch./ex.ant-prod résiduels	5 878	
675600	Vnc des immobilisations financ	10	
771800	Autres prod.except./op.gest.		3 762
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		214
775600	Produits cession immo.financiè		733
777000	Q-P.Subv.D'Invest.Vir.Au Rés.		14 082
787250	Dotat.amortiss. dérogatoires		3 830
TOTAL		22 820	22 621

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch./ex ant - électricité	1 166	
652611	Ch./ex.ant-sous traitance	3 175	
652615	Ch./ex.ant-entretien repar.	5 666	
652616	Ch./ex.ant-assurances	2 404	
652622	Ch./ex.ant-rem.intermed. hono.	474	
652623	Ch./ex.ant-publicite	1 548	
652628	Ch./ex.ant-cotis & divers	6 886	
672635	Ch./ex.ant-imp.& tax.autr.état	1 252	
672703	Ch./ex.ant-prod résiduels	5 878	
752606	Prod/exo ant. eau		24 446
752607	Pr./ex.ant-ach.march		442
752611	Pr./ex.ant - sous-traitance		148
752615	Pr./ex:ant Entretien et répar		1 822
752623	Pr./ex.ant-publicite		1 552
752628	Pr./ex.ant-cotisat. & divers		18 646
752651	Pr./Ex.Ant-Redevances...		21
752758	Pdt s/ex ant-pdt divers		3 078
772633	Pr./Ex.Ant-Imp.& Tax.S/Rémun.		214
	TOTAL	28 450	50 368

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS SDSM EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791607	Transf.ch.-Achats marchandises	375 104
791616	Transfert ch.rembt assurances	39 281
791641	Transfert ch.rembt salaires	45 400
791642	Transfert ch.rembt lj prévoyan	946
791648	Autr.Transf.Charg./Salaires	2 020
	TOTAL	462 752

