

RCS : AMIENS Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-C)

Numéro de gestion : 2002 B 00395 Numéro SIREN : 444 494 082 Nom ou dénomination : SODIDIER EXPLOITATION

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/005265

SODIDIER EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €39.480

Siège Social : Angle des Rues de Roye et du Bouloire des Prêtres
80500 MONTDIDIER

444 494 082 R.C.S AMIENS

COMPTES CONSOLIDES :

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'E' or 'F' shape with a long horizontal stroke extending to the right.

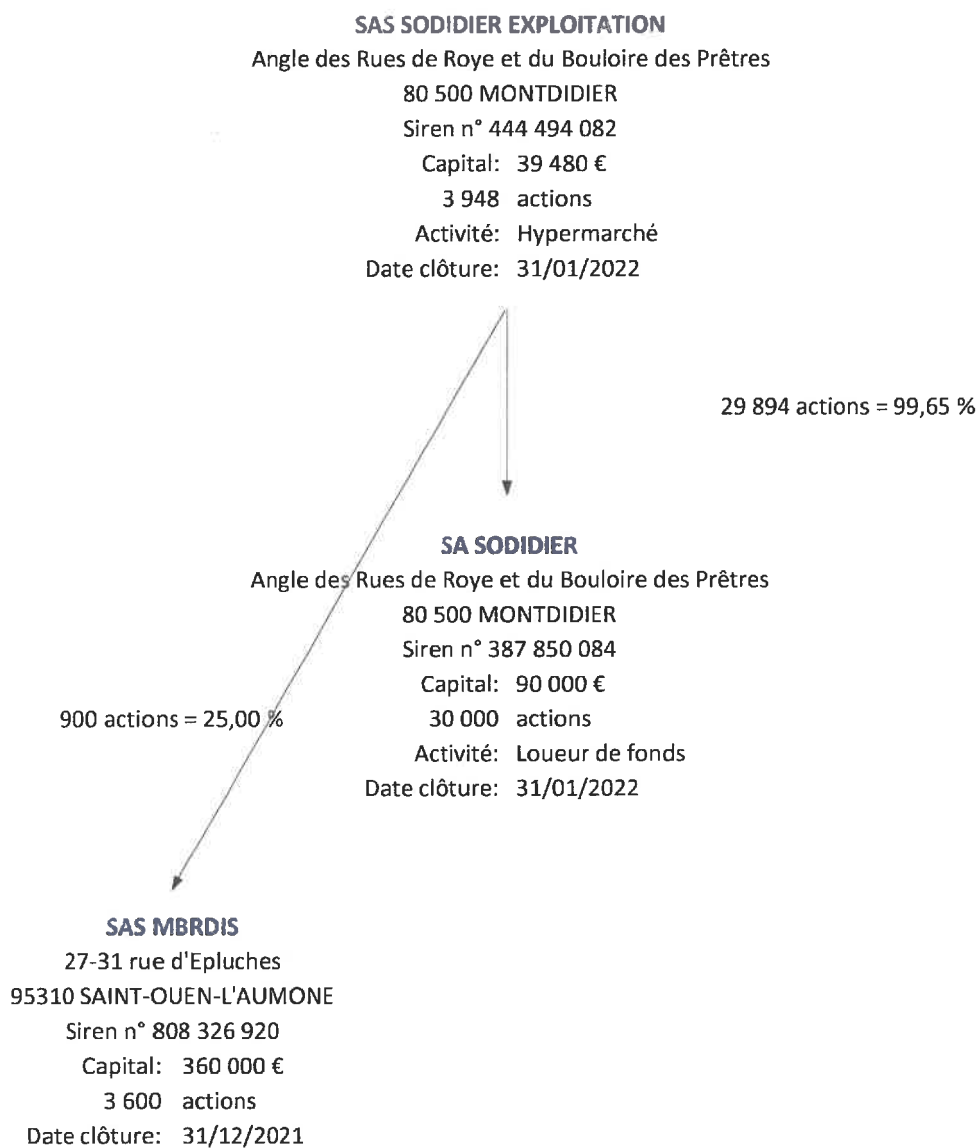
BILAN ACTIF	Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)
	Brut	Amort. Dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais Recherche et Développement				
Concessions. Brevets. Dts Sim.	21 725	21 725		
Fonds de commerce	41 745		41 745	41 745
Autres immos incorporelles	1 626 378	1 626 378		
Avances et acomptes sur immos incorporelles				
Ecart d'acquisition	4 491 434	4 285 346	206 088	430 882
Total immobilisations incorporelles	6 181 282	5 933 449	247 834	472 628
Terrains	1 049 460	50 631	998 830	1 004 376
Constructions	11 649 151	3 829 801	7 819 350	4 582 735
Installations Techn. Mat et Out	2 313 601	999 105	1 314 497	1 016 463
Autres immos corporelles	1 997 344	899 269	1 098 075	436 011
Immobilisations en cours	17 000		17 000	134 550
Avances et acomptes sur immos corporelles				99 000
Total immobilisations corporelles	17 026 557	5 778 805	11 247 751	7 273 136
Participations				
Créances sur participations	1 073 000		1 073 000	653 000
Autres titres immobilisés	1 373 698		1 373 698	1 368 918
Prêts				
Autres immos Financières	20 127		20 127	20 771
Total immobilisations financières	2 466 825		2 466 825	2 042 689
Titres mis en équivalence	155 385		155 385	164 249
ACTIF IMMOBILISE	25 830 049	11 712 254	14 117 795	9 952 701
Matières premières. approvisionnements	23 715		23 715	18 640
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 678 310		2 678 310	2 495 924
Total Stocks et En-cours	2 702 025		2 702 025	2 514 565
Clients et comptes rattachés	195 277	3 878	191 399	51 461
Autres créances				
- Avances et Acomptes versés				
- Fournisseurs débiteurs				
- Personnel	170		170	527
- Organismes sociaux				
- Etat Impôt sur les bénéfices	189 185		189 185	
- Etat Taxes sur le chiffre d'affaires	294 942		294 942	214 474
- Autres	1 995 130		1 995 130	2 184 992
Capital souscrit et appelé non versé				
Impôt différé actif	59 109		59 109	67 642
Charges constatées d'avance	307 453		307 453	260 357
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Ecart de conversion Actif				
Total Autres créances et comptes de régularisation	2 845 990		2 845 990	2 727 993
Valeurs mobilières de placement	2 400 000		2 400 000	2 200 000
Disponibilités	3 009 019		3 009 019	3 538 134
ACTIF CIRCULANT	11 152 311	3 878	11 148 433	11 032 152
TOTAL ACTIF	36 982 360	11 716 132	25 266 228	20 984 854

BILAN PASSIF	Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)
Capital	39 480	39 480
Primes d'émis. fusion. apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserve statutaires ou contr.		
Réserve réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Réserves consolidées	10 869 828	9 520 209
Ecarts de conversion		
Part du groupe dans le résultat	1 465 287	1 653 006
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (Part du groupe)	12 374 595	11 212 695
Pdt des émissions des titres part.		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Réserves minoritaires	16 647	14 569
Résultat minoritaire	1 847	2 078
INTERETS MINORITAIRES	18 494	16 647
Provision pour risques	80 799	446 370
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	80 799	446 370
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
- Emprunts	5 989 283	2 679 361
- Découverts. concours bancaires	1	
Autres emprunts et dettes financières		
- Divers	8 527	12 181
- Associés	846 127	1 034 382
Total emprunts et dettes financières	6 843 938	3 725 923
Fournisseurs et comptes rattachés	3 329 015	2 922 350
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fiscales et sociales		
- Personnel	775 412	893 815
- Organismes sociaux	512 895	529 119
- Etat, impôts sur les bénéfices		137 434
- Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	132 448	268 626
- Etat, obligations cautionnées		
- Autres impôts, taxes et assimilés	94 076	101 117
- Impositions différées passif	283 534	282 494
Dettes sur immos	453 625	109 341
Autres dettes	166 320	134 778
Produits constatés d'avance	201 076	204 143
Ecart de conversion passif		
Autres dettes et comptes de régularisation	2 619 386	2 660 868
TOTAL DETTES	12 792 340	9 309 141
TOTAL PASSIF	25 266 228	20 984 854

COMPTE DE RESULTAT			Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)
	France	Exportation	Total	Total
Ventes de marchandises	45 478 575		45 478 575	43 348 224
Production vendue biens	4 718 832		4 718 832	4 429 792
Production vendue services	1 007 467		1 007 467	1 050 278
CHIFFRES D' AFFAIRES NETS	51 204 874		51 204 874	48 828 294
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise Amort. Et Provisions			183 651	68 236
Autres Produits			70 490	124 785
Total produits d'exploitation			51 459 015	49 021 315
Achats de marchandises			40 338 823	36 948 086
Variation de stock marchandises			-182 386	684 018
Achat Mat 1ères et autres appro			29 954	31 149
Variation de stock MP et appro			-5 074	-3 103
Autres achats et charges externes			2 238 621	2 121 178
Impôts, taxes et versements assimilés			481 796	455 703
Salaires et traitements			4 158 140	3 983 895
Participation des salariés			197 921	219 950
Charges sociales			1 146 977	1 030 142
Dotations aux amortissements sur immobilisations			733 373	624 050
Dotations aux provisions sur immobilisations				17 324
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			8 686	21 767
Total charges d'exploitation			49 146 831	46 134 159
RESULTAT D'EXPLOITATION avant dotation aux amort. et dépr. des actifs circulants			2 312 184	2 887 157
Dotation aux amortissements et dépréciations des écarts d'acquisition			224 794	224 793
RESULTAT D'EXPLOITATION après dotation aux amort. et dépr. des actifs circulants			2 087 390	2 662 364
Produits sur opérations faites en commun			14 197	7 914
Charges sur opérations faites en commun			4 189	4 020
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			10 008	3 895
Produits de participations				
Produits des autres immos fin.				
Autres intérêts et pdts assim.			49 227	37 945
Reprises sur provision				
Différences positives change				
Produits nets cession VMP				
Total Produits financiers			49 227	37 945
Dot. Financ. Aux amts et prov.				
Intérêts et charges assimilées			35 885	25 018
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cession VMP				
Total charges financières			35 885	25 018
RESULTAT FINANCIER			13 342	12 927
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 110 740	2 679 185

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)
Pdts exceptionnels/opérations de gestion	833	27 186
Pdts sur opérations en capital	7 314	
Reprises sur provision	366 668	6 959
Total produits exceptionnels	374 815	34 146
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		36 877
Charges exceptionnelles sur opération en capital	340 891	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	113 258	316 483
Total charges exceptionnelles	454 149	353 360
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-79 334	-319 214
Impôts sur les sociétés	549 173	719 800
Impositions différées	9 573	-11 086
TOTAL DES PRODUITS	51 897 254	49 101 320
TOTAL DES CHARGES	50 424 594	47 450 063
RESULTAT NET DES ENTREPRISES INTEGREES	1 472 659	1 651 257
Quote part de résultat des sociétés MEE	-5 525	3 827
RESULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	1 467 134	1 655 084
Intérêts minoritaires	1 847	2 078
RESULTAT NET (Part du groupe)	1 465 287	1 653 006
Nombre d'action ordinaire	3 948	3 948
RESULTAT PAR ACTION (PART DU GROUPE)	371	419

1. ORGANIGRAMME



2. PRINCIPES DE CONSOLIDATION

Périmètre de consolidation :

La société SODIDIER EXPLOITATION au capital de 39 480 €, ayant son siège social à l'angle des Rues de Roye et du Bouloire des Prêtres, à MONTDIDIER (80 500) est la société mère.

Est consolidée par intégration globale :

- la société SODIDIER, située à l'angle des Rues de Roye et du Bouloire des Prêtres à MONTDIDIER (80 500) détenue à 99,65 %.

Est consolidée par mise en équivalence :

- la société MBRDIS, située 27-31 rue d'Epluches à SAINT-OUEN L'AUMONE (95 310) détenue à 25,00 %.

Méthode de consolidation :

Société	n°SIREN	% d'intérêts détenu par la société mère	% contrôle détenu par la société mère	Nature du contrôle	Méthode
SAS SODIDIER EXPLOITATION	444 494 082			Société mère	
SA SODIDIER	387 850 084	99,65%	100,00%	Contrôle exclusif	Intégration globale
SAS MBRDIS	808 326 920	25,00%	25,00%	Influence notable	Mise en équivalence

Date de consolidation:

La date de consolidation est le 31 janvier 2022, date à laquelle toutes les sociétés consolidées par intégration globale clôturent leurs comptes.

Les sociétés du groupe consolidées par intégration globale ont une durée d'exercice de 12 mois.

C'est le quatorzième exercice consolidé du groupe.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes du Groupe SODIDIER EXPLOITATION sont établis conformément aux principes généralement admis en France, selon les dispositions du règlement ANC 2020-01 relatif aux comptes consolidés.

3.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

L'écart de première consolidation positif correspond à la différence, lors de l'entrée dans le périmètre de consolidation entre le coût d'acquisition des titres des sociétés contrôlées, et la part du groupe dans les capitaux propres de ces sociétés.

L'écart de première consolidation est réparti entre ses différents composants, chacun étant traité selon sa nature. Lorsque l'écart de première consolidation ne peut être réparti, il a été affecté au poste des Ecarts d'Acquisition.

Les fonds commerciaux, inscrits dans les comptes individuels des entreprises consolidées et dont l'analyse confirme l'impossibilité d'en évaluer les éléments constitutifs, sont assimilés à des écarts d'acquisition dans les comptes consolidés.

Les fonds commerciaux doivent être amortis dans les comptes consolidés suivant une méthode homogène avec celle retenue pour les écarts d'acquisition.

SA SODIDIER

La SAS SODIDIER EXPLOITATION a acquis les titres de la SA SODIDIER le 1er janvier 2003.

L'écart d'acquisition a été réparti entre ses différents composants. Le solde non réparti a été affecté au poste des survaleurs.

Il représente une plus-value latente sur immobilier et éléments incorporels.

Les éléments corporels de la SA SODIDIER ont été retenus pour leur juste valeur, soit 3 453 K€ pour les biens immobiliers; ce qui a généré un écart d'évaluation, après impact de la fiscalité différée, de 199 K€. Cet écart d'évaluation, constitutif de plus-values latentes sur les biens immobiliers, fait l'objet d'un plan d'amortissement sur 40 ans.

Le solde non réparti a été affecté au poste des survaleurs pour un montant de 4 490 K€ et fait l'objet d'un plan d'amortissement sur 20 ans.

Le fonds commercial inscrit à l'actif du bilan de la SA SODIDIER, d'un montant de 1 524 K€, a été incorporé à l'écart d'acquisition constaté lors de la prise de contrôle de la société SODIDIER et a été amorti suivant les mêmes modalités.

Au cours de l'exercice clos au 31 janvier 2020, la société SODIDIER EXPLOITATION a augmenté sa participation dans le capital de la société SODIDIER pour la porter à 99,65 %.

Cette augmentation a généré un écart d'acquisition de 1 110 € qui a été porté au poste des survaleurs.

3.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (frais accessoires inclus).

Les immobilisations de la société SODIDIER ont été évaluées à leur juste valeur, lors de sa prise de contrôle.

Conformément au règlement du CRC n°2004-06 du 26 novembre 2004, les immobilisations ont été amorties sur leur durée probable d'utilisation.

Les changements introduits par les nouvelles règles, relatives aux actifs, ont été appréhendés par la méthode dite "prospective".

Les frais de notaire et d'inscription hypothécaire, comptabilisés en charges dans les comptes individuels ont été retraités et inscrits à l'actif du bilan.

Les durées, généralement retenues, sont les suivantes :

- Constructions :	40 ans
- Agencements :	10 à 15 ans
- Matériel de transport :	4 ans
- Matériel et outillage :	5 à 8 ans
- Matériel informatique :	3 ans
- Mobilier de bureau :	10 ans

Les biens, faisant l'objet d'un contrat de crédit-bail, ont pas considérés comme ayant été achetés à crédit.

3.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation des sociétés intégrées globalement ont été annulés.

Sont substitués les actifs et passifs ainsi que la situation nette.

Les titres de participation des sociétés non consolidées figurent au bilan à leur valeur historique.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée sur les titres des sociétés liées au mouvement E.LECLERC.

3.4 TITRES MIS EN EQUIVALENCE

Les titres mis en équivalence correspondant à la quote-part des capitaux propres retraités des méthodes comptables groupe de l'entité mise en équivalence sont évalués, à la clôture, selon les mêmes principes que les titres de participation.

3.5 STOCKS

Conformément au règlement du CRC n°2004-06 du 26 novembre 2004, les stocks ont été évalués au dernier prix d'achat connu.

Le coût de revient inclut l'ensemble des coûts constitutifs des marchandises vendues (y compris les frais de centrale d'achat dédiés) et prend également en compte la totalité des conditions obtenues à l'achat et les prestations facturées aux fournisseurs.

3.6 CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3.7 FISCALITE DIFFEREE

Les impositions différées sont calculées uniquement sur les décalages temporaires considérés comme devant donner lieu à un paiement réel, ou une économie effective d'impôt dans un avenir proche.

Les effets dus aux changements des taux d'impôts s'inscrivent en compte de résultat de l'exercice au cours duquel le changement de taux est annoncé.

Il a été appliqué un taux de 25,00 %.

Impôts différés actif

Ils sont constitués de l'impôt calculé sur les charges non déductibles l'année de leur comptabilisation.

Impôts différés passif

Ils sont nés de la constatation des impositions différées sur les écarts d'évaluation et du retraitement des amortissements dérogatoires.

3.8 OPERATIONS RECIPROQUES

Toutes les opérations réciproques entre sociétés ont été éliminées.

3.9 ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La convention collective prévoit le versement d'indemnités de fin de carrière.

Les engagements de retraite n'ont pas été constatés sous forme de provisions.

Les droits des salariés ont été calculés suivant la méthode dite "rétrospective des unités de crédit projetées" en tenant compte :

- d'un départ à l'initiative du salarié à :	65 - 67 ans
- de la table de mortalité :	INSEE 2021
- d'un taux d'actualisation de :	1,16%
- d'un taux de charges sociales cadre de :	40,00%
- d'un taux de charges sociales non cadre de :	30,00%

Le montant ainsi calculé s'élève à : 340 324 €

3.10 CHANGEMENTS DE METHODES

Conformément au règlement ANC 2020-01, les dotations aux amortissements des écarts d'acquisition sont présentées dans le compte de résultat sur une ligne distincte après le Résultat d'Exploitation.

Les comptes présentés en comparatif tiennent compte de ce changement de présentation induit par le règlement ANC 2020-01.

Ce changement de présentation impacte le résultat courant de l'exercice et de l'exercice précédent de 224,8 K€.

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

3.11 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires comptabilisés des commissaires aux comptes au titre du contrôle légal des comptes s'élèvent à 29 117 €.

3.12 IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID 19)

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 constituent un événement postérieur au 31 janvier 2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 janvier 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 janvier 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

La poursuite de l'exploitation a pu être maintenue et notre groupe n'identifie pas de risque quant à la continuité de son exploitation.

Notre société n'a pas eu recours aux différents dispositifs mis en place par le gouvernement et les organismes bancaires.

3.13 CHANGEMENT DE REGLEMENTATION

Les comptes consolidés ne sont pas significativement impactés par les changements apportés par le règlement ANC 2020-01 qui s'applique pour la première fois de manière prospective aux transactions survenant postérieurement au 1er janvier 2021 ainsi qu'aux contrats conclus après cette date.

4.1.1 ECARTS D'ACQUISITION

Société	Ecart d'acquisition	Durée amortissement	Solde initial	Acquisition	Cession	Solde final
SA SODIDIER	4 490 324	20 ans	4 490 324			4 490 324
SA SODIDIER	1 110	4 ans	1 110			1 110
TOTAL	4 491 434		4 491 434			4 491 434

Société	Ecart d'acquisition	Durée amortissement	Amortissements antérieurs	Amortissement exercice	Total amorti	VNC Ecart d'acquisition
SA SODIDIER	4 490 324	20 ans	4 059 998	224 516	4 284 514	205 810
SA SODIDIER	1 110	4 ans	554	278	832	278
TOTAL	4 491 434		4 060 552	224 794	4 285 346	206 088

Au cours de l'exercice clos au 31 janvier 2020, la société SODIDIER EXPLOITATION a augmenté sa participation dans le capital de la société SODIDIER pour la porter à 99,65 %.

Cette augmentation a généré un écart d'acquisition de 1 110 € qui a été porté au poste des survaleurs.

4.1 ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACQUISITIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	6 688 019	
CORPORELLES	Constructions	Terrains	1 059 797	
		Sur sol propre	6 129 833	1 015 089
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agenc. et aménag. des constructions	2 820 429	2 617 217
	Autres immobilisations	Installations techn., matériel et outillage industriels	2 108 276	568 371
		Inst. générales, agenc., aménag. divers	1 731 189	783 728
		Matériel de transport	43 910	
		Matériel de bureau, mobilier et informatique	534 188	63 749
		Emballages récupérables et divers		
		Immobilisations corporelles en cours	134 550	3 197 358
FINANCIERE	Avances et acomptes		99 000	515 250
	TOTAL III		14 661 172	8 760 762
	Participations évaluées par mise en équivalence		164 249	
	Autres participations		653 000	420 000
	Autres titres immobilisés		1 368 918	4 790
FINANCIERE	Prêts et autres immobilisations financières		20 771	3 544
	TOTAL IV		2 206 938	428 334
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			23 556 129	9 189 096

DIMINUTIONS ET CESSIONS		Diminution		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou mise équivalence Valeur d'origine des immo. fin d'exercice
		par virement de poste à poste	Par cessions ou mises hors service ou mise équivalence		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	506 737	6 181 282	
CORPORELLES	Constructions	Terrains	10 337	1 049 460	
		Sur sol propre		7 144 922	
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agenc. et aménag. des constr	933 417	4 504 229	
	Autres immobilisations	Installations techn., matériel et outillage industrie	363 045	2 313 601	
		Inst. générales, agenc., aménag. divers	792 576	1 722 341	
		Matériel de transport		43 910	
		Matériel de bureau, mobilier et informatique	366 844	231 093	
		Emballages récupérables et divers			
		Immobilisations corporelles en cours	3 314 908	17 000	
FINANCIERE	Avances et acomptes		614 250		
	TOTAL III		3 929 158	17 026 557	
	Participations évaluées par mise en équivalence		8 864	155 385	
	Autres participations			1 073 000	
	Autres titres immobilisés			1 373 708	
FINANCIERE	Prêts et autres immobilisations financières		4 199	20 117	
	TOTAL IV		13 063	2 622 210	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		3 929 158	2 986 019	25 830 048	

4.1.2 ECARTS D'EVALUATION

Sur terrains :

Société	Ecart d'acquisition	Durée amortissement	Amortissements antérieurs	Amortissement exercice	Total amorti	VNC Ecart d'acquisition
SA SODIDIER		n/a				
TOTAL	0		0	0	0	0

Sur constructions :

Société	Ecart acquisition	Durée amort.	Amortissements antérieurs	Amortissement exercice	Total amorti	VNC Ecart d'acquisition
SA SODIDIER	199 000	40 ans	89 965	4 975	94 940	104 060
TOTAL	199 000		89 965	4 975	94 940	104 060

4

4.2 ETAT DES AMORTISSEMENTS

ETAT DES AMORTISSEMENTS			Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	6 215 392	224 794	506 737
CORPORELLES	Constructions	Terrains	55 421	5 547	10 337	50 631
		Sur sol propre	2 382 391	188 564		2 570 955
		Sur sol d'autrui				
	Autres immobilisations	Inst. générales, agenc. et aménag. des constru	1 985 135	207 127	933 417	1 258 845
		Installations techn., matériel et outillage industriels	1 081 605	259 980	342 480	999 105
		Inst. générales, agenc.,aménag. divers	1 329 418	160 731	785 460	704 689
		Matériel de transport	33 242	4 282		37 524
		Matériel de bureau, mobilier et informatique	503 500	20 400	366 844	157 057
		Emballages récupérables et divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes						
TOTAL III		7 370 712	846 631	2 438 538	5 778 805	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			13 586 104	1 071 425	2 945 275	11 712 254

5. ETAT DES PROVISIONS

Le tableau des provisions se présente comme suit (en €) :

Nature des provisions	Solde au 31/01/2021	Augmentation	Diminution	Solde au 31/01/2022
Provisions réglementées				
Provision reconstitution gisements				
Provision pour investissement				
Provision pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Pour implantation à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantation à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts installation				
Autres provisions réglementées				
Total Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	52 371		52 371	
Provision pour garantie accordée aux clients				
Provisions pour perte sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provision pour pertes de change				
Provision pour pensions				
Provision pour impôts				
Provision pour renouvellement des immobilisations				
Provision pour gros entretien				
Provision pour charges fisc. et soc. sur congés à payer				
Autres provision pour risques et charges	393 999		313 200	80 799
Total provisions pour risques et charges	446 370		365 571	80 799
Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles	17 324		17 324	
Sur immobilisations titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres titres immobilisées				
Sur stock et en cours				
Sur comptes clients	3 878			3 878
Autres provisions pour dépréciation				
Total Provisions pour dépréciation	21 202	0	17 324	3 878
TOTAL	467 572	0	382 895	84 677

Les autres provisions pour risques et charges ont été constituées dans le cadre du litige qui oppose le Ministère de l'Économie et des Finances à la SC GALEC et aux risques liés à la mise en œuvre des obligations nées des contrats de parrainage.

6. ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 073 000		1 073 000
Prêts			
Autres immobilisations financières	20 127		20 127
Clients douteux ou litigieux	11 609	11 609	
Autres créances clients	183 669	183 669	
Personnel et comptes rattachés	170	170	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôt sur les bénéfices	189 185	189 185	
Taxe sur la valeur ajoutée	294 942	294 942	
Autres impôts, taxes			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 995 130	1 995 130	
Charges constatées d'avance	307 453	307 453	
TOTAL	4 075 285	2 982 158	1 093 127

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts auprès des établissements de crédit dont :				
- concours bancaires et crédits de trésorerie	1	1		
- moyen terme et long terme	5 899 928	910 579	2 591 525	2 397 824
- emprunts crédit-bail immobilier				
- emprunts crédit-bail mobilier	89 355	42 221	47 134	
Emprunts et dettes diverses	8 527	8 527		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 329 015	3 329 015		
Personnel et comptes rattachés	775 412	775 412		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	512 895	512 895		
Impôt sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	132 448	132 448		
Autres impôts, taxes	94 076	94 076		
Dettes sur immobilisations	453 625	453 625		
Groupes et associés	846 127	846 127		
Autres dettes	166 320	166 320		
Produits constatés d'avance	201 076	201 076		
TOTAL	12 508 805	7 472 322	2 638 659	2 397 824
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 060 647			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	751 663			

7. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDÉS (PART DU GROUPE)

	Capital	Primes	Réserves consolidées	Résultat de l'exercice	Autres				Total Capitaux propres
					Ecart de conversion	Ecart de réévaluation	Titres en auto contrôle	Provisions réglementées	
Situation à la clôture N-2	40 000		8 605 520	1 308 133					9 953 653
Variation de capital de l'entreprise consolidante	-520								-520
Acquisition ou cession de titres en autocontrôle			-93 444						-93 444
Incidence des réévaluations									
Résultat consolidé de l'exercice				1 653 006					1 653 006
Affectation résultat n-1 en réserves			1 308 133	-1 308 133					
Distributions de dividendes				-300 000					-300 000
Variations des écarts de conversion									
Changements de méthodes comptables									
Imputation de l'écart d'acq. sur les capitaux propres									
Autres variations									
Situation à la clôture N-1	39 480		9 520 209	1 653 006					11 212 695
Variation de capital de l'entreprise consolidante									
Acquisition ou cession de titres en autocontrôle									
Incidence des réévaluations									
Résultat consolidé de l'exercice				1 465 287					1 465 287
Affectation résultat n-1 en réserves			1 353 006	-1 353 006					
Distributions de dividendes				-300 000					-300 000
Variations des écarts de conversion									
Changements de méthodes comptables									
Imputation de l'écart d'acq. sur les capitaux propres			-3 387						-3 387
Autres variations									
Situation à la clôture N	39 480		10 869 828	1 465 287					12 374 595

5

8. EFFECTIF

SOCIETE	Cadres	T.A.M.	Employés	Ouvriers	Total au 31/01/2022	Total au 31/01/2021
SAS SODIDIER EXPLOITATION SA SODIDIER	9	15	115	1	140	138
TOTAL	9	15	115		140	138

9. CREDIT-BAIL

BIENS PRIS EN CREDIT-BAIL	Matériel et outillage	Autres	Total
Valeur d'origine des crédits-baux en cours	127 968		127 968
Amortissements			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice	37 397		37 397
Amortissements cumulés	37 397		37 397
Valeur nette comptable	90 571		90 571
Redevances payées			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice	38 855		38 855
Loyers cumulés	38 855		38 855
Redevances à payer			
- à 1 an au plus	42 387		42 387
- de 1 à 5 ans au plus	47 199		47 199
- à plus de 5 ans			
Total	89 586		89 586
Valeur de rachat à la fin des loyers	1 280		1 280
Montant pris en charge dans l'exercice	36 976		36 976

Mouvement sur capital	A nouveau	Nouveau	Remboursement	Solde
Crédit-Bail		127 968	38 613	89 355

Intérêts comptabilisés	1 280
-------------------------------	--------------

Les biens, faisant l'objet d'un contrat de crédit-bail, n'ont pas été considérés comme ayant été achetés à crédit.

10. IMPOSITIONS DIFFEREES

Présentation par nature :

Nature	Base impositions différées Actif	Base impositions différées Passif	Impositions différées Actif	Impositions différées Passif
Décalage temporaire	236 435	0	59 109	0
Déficit reportable	0	0	0	0
Elimination opérations internes	0	0	0	0
Ecart d'évaluations	0	104 060	0	26 015
Retraitement des amortissements dérogatoires	0	1 030 078	0	257 519
TOTAL	236 435	1 134 138	59 109	283 534

Présentation par société :

Société	Impositions différées Actif	Impositions différées Passif	Solde Net Actif	Solde Net Passif
SAS SODIDIER EXPLOITATION	236 435	0	59 109	0
SA SODIDIER	0	1 134 138	0	283 534
TOTAL	236 435	1 134 138	59 109	283 534

Les actifs et passifs d'impôts différés, quelle que soit leur échéance, sont présentés pour leur solde net au bilan lorsqu'ils concernent une même entité fiscale.

SODIDIER EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €39.480
Siège Social : Angle des Rues de Roye et du Bouloire des Prêtres
80500 MONTDIDIER

444 494 082 R.C.S AMIENS

RAPPORT DE GESTION DU COMITE DIRECTEUR SUR LES COMPTES CONSOLIDES

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU JEUDI 23 JUIN 2022

Chers associés,

Nous vous avons convoqués en Assemblée Générale, conformément à la loi et aux statuts, pour vous présenter notre rapport sur les comptes consolidés au 31 Janvier 2022 et les soumettre à votre approbation.

La lecture du rapport de vos Commissaires aux Comptes vous donnera toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous apporter toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Compte tenu de la position de notre Société à la tête d'un Groupe, et de son contrôle ou de son influence sur plusieurs entreprises, nous vous présentons, conformément à l'article L.233-16 à L.233-28 du Code de Commerce, les comptes consolidés de la Société pour l'exercice clos le 31 Janvier 2022.

Les comptes consolidés annuels du Groupe ont été établis conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur en France. Il a été fait notamment application du règlement ANC 2020-01 relatif aux comptes consolidés.

Nous vous précisons que la consolidation vise à présenter la situation financière et les résultats d'un groupe de sociétés comme si celles-ci ne formaient qu'une seule entité.

Elle offre aux associés la possibilité d'évaluer la rentabilité de leur investissement et de mesurer l'opportunité et l'efficacité de la stratégie de développement.

Périmètre de consolidation

Le périmètre de consolidation comprend les Sociétés suivantes :

- ♦ la Société SODIDIER EXPLOITATION, Société par Actions Simplifiée au capital de €39.480, dont le siège est fixé à MONTDIDIER (80500), Angle des Rues de Roye et du Bouloire des Prêtres, la Société mère,
- ♦ la Société SODIDIER SA, Société Anonyme au capital de €90.000, dont le siège est fixé à MONTDIDIER (80500), Angle des Rues de Roye et du Bouloire des Prêtres,
- ♦ la Société MBRDIS, Société par Actions Simplifiée au capital de €540.000, dont le siège social est fixé à SAINT OUEN L'AUMÔNE (95310) 27/31 rue d'Epluches.

La Société SODIDIER SA est consolidée par intégration globale

La Société MBRDIS est consolidée par mise en équivalence.

La date de consolidation est le 31 Janvier 2022, date à laquelle toutes les sociétés consolidées par intégration globale clôturent leurs comptes.

Règles et méthodes comptables

Nous vous précisons que les comptes du Groupe SODIDIER EXPLOITATION ont été établis conformément aux principes admis en France, selon les dispositions du règlement ANC 2020-01 relatif aux comptes consolidés.

Les comptes consolidés ne sont pas significativement impactés par les changements apportés par le règlement ANC 2020-01 qui s'applique pour la première fois de manière prospective aux transactions survenant postérieurement au 1^{er} janvier 2021 ainsi qu'aux contrats conclus après cette date.

En outre, conformément au règlement ANC 2020-01, les dotations aux amortissements des écarts d'acquisition sont présentées dans le compte de résultat sur une ligne distincte après le Résultat d'Exploitation.

Les comptes présentés en comparatif tiennent compte de ce changement de présentation induit par le règlement ANC 2020-01.

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Faits marquants de l'exercice

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

La pandémie liée à la COVID-19 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial.

Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité au cours de l'exercice clos le 31 Janvier 2022. Ainsi, la poursuite de l'exploitation a pu être maintenue et notre groupe n'identifie pas de risque quant à la continuité de son exploitation.

Au cours de l'exercice écoulé, notre Groupe n'a pas eu besoin de recourir aux différentes mesures de soutien mises en place par le Gouvernement.

Néanmoins, notre Groupe a eu recours aux mesures suivantes :

- la sécurisation des conditions de travail pour les salariés avec l'achat de matériel et d'équipement notamment des masques, visières, plexiglass pour les caisses, gel et distributeur de gel,
- la mise en place de nouveaux protocoles pour assurer la sécurité des salariés et des consommateurs, notamment avec la filtration des entrées, et le nettoyage des locaux et du matériel,
- l'adaptation des horaires du personnel, du magasin et du Drive en fonction des mesures de confinement et de couvre-feu,
- la fermeture des rayons dits « non essentiels » à certaines périodes en fonction des mesures gouvernementales,
- l'augmentation des frais de personnel.

Exercice clos le 31 Janvier 2022

Nous vous rappelons qu'il s'agit du quatorzième exercice de consolidation.

Au cours de l'exercice clos le 31 Janvier 2022, d'une durée de 12 mois, le Groupe a réalisé un chiffre d'affaires net de €51.204.874, dont €45.478.575 correspondent à des ventes de marchandises, €1.007.467 à des prestations de services et €4.718.832 à de la production de biens vendus.

Le poste "Autres Produits" s'élève à €70.490 et le poste reprise sur amortissements et provisions s'élève à €183.651.

De sorte que ses produits d'exploitation ressortent à €51.459.015.

Les produits financiers ressortent, quant à eux, à €49.227.

Les charges d'exploitation s'élèvent à €49.146.831 et les charges financières à €35.885.

Il en résulte un résultat courant avant impôts de €2.110.740, lequel, après incidence de produits exceptionnels pour €374.815, de charges exceptionnelles pour €454.149, d'un impôt sur les sociétés de €549.173, d'un impôt différé de €9.573 et de la quote part de résultat des sociétés mise en équivalence pour (€5.525), laisse apparaître, un bénéfice de €1.465.287 au niveau du groupe et un résultat d'ensemble consolidé bénéficiaire de €1.467.134 du fait que le résultat des minoritaires s'élève à €1.847.

Nous vous remercions de votre attention et nous espérons que ces précisions vous permettront d'adopter les résolutions que nous allons vous soumettre.

LE COMITE DIRECTEUR

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'LE COMITE DIRECTEUR'.

ALYSAUDIT

Commissaire aux comptes
4, rue de Charenton
94140 ALFORTVILLE

Jean-Paul MAGNIN

Commissaire aux comptes
7, rue Désiré Richebois
94120 FONTENAY-SOUS-BOIS

SAS SODIDIER EXPLOITATION

Société par actions simplifiée au capital de 39.480 euros

Angle des rues de Roye et du Bouloire des Prêtres – 80500 MONTDIDIER

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDÉS

Assemblée générale d’approbation des comptes de l’exercice clos le 31 janvier 2022

SODIDIER EXPLOITATION

Société par actions simplifiée au capital de 39 480 €

Angle des rues de Roye et du Bouloire des Prêtres

80500 MONTDIDIER

444 494 082 RCS AMIENS

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDÉS

Exercice clos le 31 janvier 2022

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés de la société **SODIDIER EXPLOITATION** relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes consolidés 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, à la fin de l'exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés » du présent rapport.

Indépendance

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

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons en particulier vérifié les éléments d'information relatifs aux stocks, aux engagements financiers et à l'absence d'événements d'importance survenus avant ou après la clôture pouvant remettre en cause d'une façon significative le résultat de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes consolidés 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.

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

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi des informations relatives au groupe, données dans le rapport de gestion du Comité Directeur.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes consolidés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes consolidés

Il appartient à la direction d'établir des comptes consolidés 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 consolidés ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes consolidés, 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 consolidés ont été arrêtés par le Comité Directeur dans sa séance du 2 juin 2022.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, les commissaires aux comptes exercent leur jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- ils identifient et évaluent les risques que les comptes consolidés comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur 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 ;
- ils prennent 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 ;
- ils apprécient 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 consolidés ;
- ils apprécient 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 leur rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur rapport sur les informations fournies dans les comptes consolidés au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes consolidés et évaluent si les comptes consolidés reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.
- Concernant l'information financière des personnes ou entités comprises dans le périmètre de consolidation, ils collectent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour exprimer une opinion sur les comptes consolidés. Ils sont responsables de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit des comptes consolidés ainsi que de l'opinion exprimée sur ces comptes.

A Fontenay sous Bois et Alfortville, le 8 juin 2022

Jean-Paul MAGNIN

7, rue Désiré Richebois 94120 FONTENAY SOUS BOIS



*Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie régionale
des Commissaires aux Comptes de Paris*

ALYSAUDIT

4, rue de Charenton 94140 ALFORTVILLE
Représentée par **Christophe LE DEZ**



*Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie régionale
des Commissaires aux Comptes de Paris*

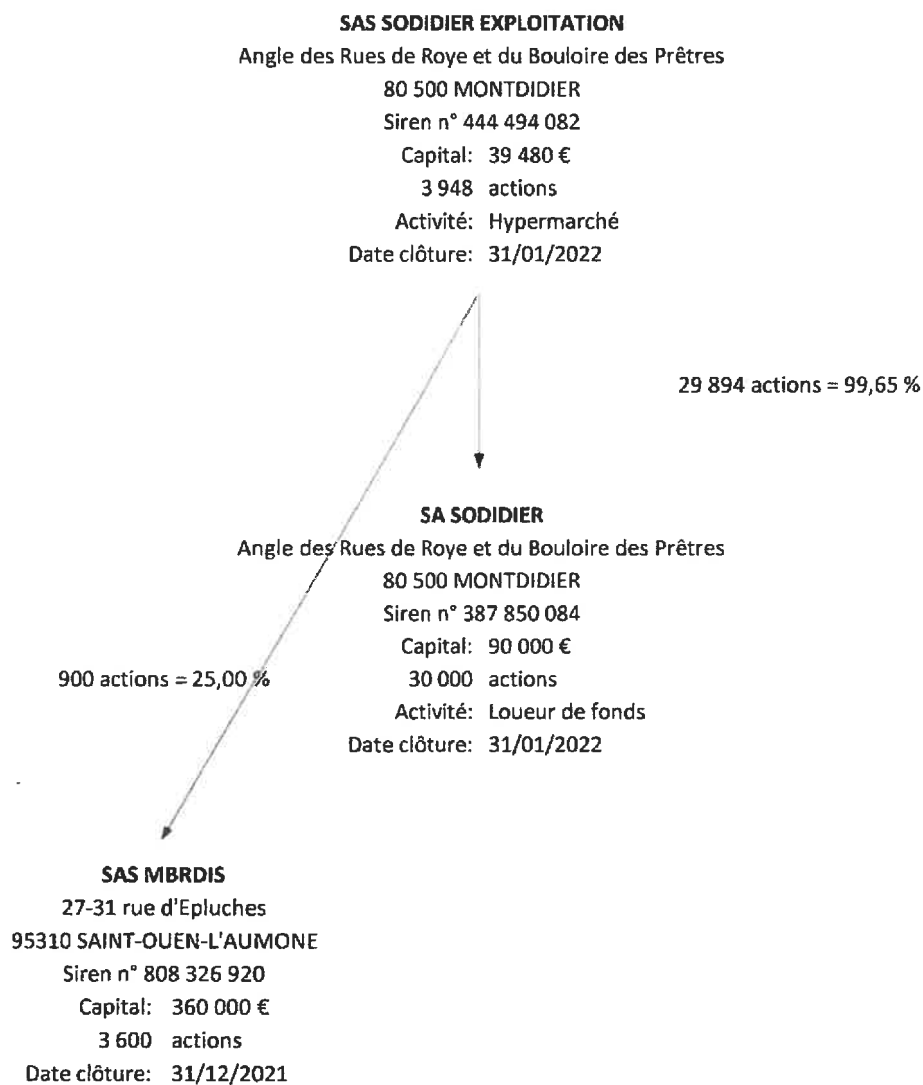
BILAN ACTIF	Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)
	Brut	Amort. Dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais Recherche et Développement				
Concessions. Brevets. Dts Sim.	21 725	21 725		
Fonds de commerce	41 745		41 745	41 745
Autres immos incorporelles	1 626 378	1 626 378		
Avances et acomptes sur immos incorporelles				
Ecart d'acquisition	4 491 434	4 285 346	206 088	430 882
Total immobilisations incorporelles	6 181 282	5 933 449	247 834	472 628
Terrains	1 049 460	50 631	998 830	1 004 376
Constructions	11 649 151	3 829 801	7 819 350	4 582 735
Installations Techn. Mat et Out	2 313 601	999 105	1 314 497	1 016 463
Autres immos corporelles	1 997 344	899 269	1 098 075	436 011
Immobilisations en cours	17 000		17 000	134 550
Avances et acomptes sur immos corporelles				99 000
Total immobilisations corporelles	17 026 557	5 778 805	11 247 751	7 273 136
Participations				
Créances sur participations	1 073 000		1 073 000	653 000
Autres titres immobilisés	1 373 698		1 373 698	1 368 918
Prêts				
Autres immos Financières	20 127		20 127	20 771
Total immobilisations financières	2 466 825		2 466 825	2 042 689
Titres mis en équivalence	155 385		155 385	164 249
ACTIF IMMOBILISE	25 830 049	11 712 254	14 117 795	9 952 701
Matières premières. approvisionnements	23 715		23 715	18 640
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 678 310		2 678 310	2 495 924
Total Stocks et En-cours	2 702 025		2 702 025	2 514 565
Clients et comptes rattachés	195 277	3 878	191 399	51 461
Autres créances				
- Avances et Acomptes versés				
- Fournisseurs débiteurs				
- Personnel	170		170	527
- Organismes sociaux				
- Etat Impôt sur les bénéfices	189 185		189 185	
- Etat Taxes sur le chiffre d'affaires	294 942		294 942	214 474
- Autres	1 995 130		1 995 130	2 184 992
Capital souscrit et appelé non versé				
Impôt différé actif	59 109		59 109	67 642
Charges constatées d'avance	307 453		307 453	260 357
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Ecart de conversion Actif				
Total Autres créances et comptes de régularisation	2 845 990		2 845 990	2 727 993
Valeurs mobilières de placement	2 400 000		2 400 000	2 200 000
Disponibilités	3 009 019		3 009 019	3 538 134
ACTIF CIRCULANT	11 152 311	3 878	11 148 433	11 032 152
TOTAL ACTIF	36 982 360	11 716 132	25 266 228	20 984 854

BILAN PASSIF	Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)
Capital	39 480	39 480
Primes d'émis. fusion. apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserve statutaires ou contr.		
Réserve réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Réserves consolidées	10 869 828	9 520 209
Ecart de conversion		
Part du groupe dans le résultat	1 465 287	1 653 006
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (Part du groupe)	12 374 595	11 212 695
Pdt des émissions des titres part.		
Avances conditionnées		
AUTRES FOND PROPRES		
Réserves minoritaires	16 647	14 569
Résultat minoritaire	1 847	2 078
INTERETS MINORITAIRES	18 494	16 647
Provision pour risques	80 799	446 370
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	80 799	446 370
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
- Emprunts	5 989 283	2 679 361
- Découverts, concours bancaires	1	
Autres emprunts et dettes financières		
- Divers	8 527	12 181
- Associés	846 127	1 034 382
Total emprunts et dettes financières	6 843 938	3 725 923
Fournisseurs et comptes rattachés	3 329 015	2 922 350
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fiscales et sociales		
- Personnel	775 412	893 815
- Organismes sociaux	512 895	529 119
- Etat, impôts sur les bénéfices		137 434
- Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	132 448	268 626
- Etat, obligations cautionnées		
- Autres impôts, taxes et assimilés	94 076	101 117
- Impositions différées passif	283 534	282 494
Dettes sur immos	453 625	109 341
Autres dettes	166 320	134 778
Produits constatés d'avance	201 076	204 143
Ecart de conversion passif		
Autres dettes et comptes de régularisation	2 619 386	2 660 868
TOTAL DETTES	12 792 340	9 309 141
TOTAL PASSIF	25 266 228	20 984 854

COMPTE DE RESULTAT			Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)
	France	Exportation	Total	Total
Ventes de marchandises	45 478 575		45 478 575	43 348 224
Production vendue biens	4 718 832		4 718 832	4 429 792
Production vendue services	1 007 467		1 007 467	1 050 278
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	51 204 874		51 204 874	48 828 294
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			183 651	68 236
Reprise Amort. Et Provisions			70 490	124 785
Autres Produits				
Total produits d'exploitation			51 459 015	49 021 315
Achats de marchandises			40 338 823	36 948 086
Variation de stock marchandises			-182 386	684 018
Achat Mat 1ères et autres appro			29 954	31 149
Variation de stock MP et appro			-5 074	-3 103
Autres achats et charges externes			2 238 621	2 121 178
Impôts, taxes et versements assimilés			481 796	455 703
Salaires et traitements			4 158 140	3 983 895
Participation des salariés			197 921	219 950
Charges sociales			1 146 977	1 030 142
Dotations aux amortissements sur immobilisations			733 373	624 050
Dotations aux provisions sur immobilisations				17 324
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			8 686	21 767
Total charges d'exploitation			49 146 831	46 134 159
RESULTAT D'EXPLOITATION avant dotation aux amort. et depr. des actifs circulants			2 312 184	2 887 157
Dotation aux amortissements et dépréciations des écarts d'acquisition			224 794	224 793
RESULTAT D'EXPLOITATION apres dotation aux amort. et depr. des actifs circulants			2 087 390	2 662 364
Produits sur opérations faites en commun			14 197	7 914
Charges sur opérations faites en commun			4 189	4 020
QUOTES PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			10 008	3 895
Produits de participations				
Produits des autres immos fin.				
Autres intérêts et pdts assim.			49 227	37 945
Reprises sur provision				
Différences positives change				
Produits nets cession VMP				
Total Produits financiers			49 227	37 945
Dot. Financ. Aux amts et prov.				
Intérêts et charges assimilées			35 885	25 018
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cession VMP				
Total charges financières			35 885	25 018
RESULTAT FINANCIER			13 342	12 927
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 110 740	2 679 185

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Exercice clos le 31/01/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2021 (12 mois)
Pdts exceptionnels/opérations de gestion	833	27 186
Pdts sur opérations en capital	7 314	
Reprises sur provision	366 668	6 959
Total produits exceptionnels	374 815	34 146
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		36 877
Charges exceptionnelles sur opération en capital	340 891	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	113 258	316 483
Total charges exceptionnelles	454 149	353 360
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-79 334	-319 214
Impôts sur les sociétés	549 173	719 800
Impositions différées	9 573	-11 086
TOTAL DES PRODUITS	51 897 254	49 101 320
TOTAL DES CHARGES	50 424 594	47 450 063
RESULTAT NET DES ENTREPRISES INTEGREES	1 472 659	1 651 257
Quote part de résultat des sociétés MEE	-5 525	3 827
RESULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	1 467 134	1 655 084
Intérêts minoritaires	1 847	2 078
RESULTAT NET (Part du groupe)	1 465 287	1 653 006
Nombre d'action ordinaire	3 948	3 948
RESULTAT PAR ACTION (PART DU GROUPE)	371	419

1. ORGANIGRAMME



2. PRINCIPES DE CONSOLIDATION

Périmètre de consolidation :

La société SODIDIER EXPLOITATION au capital de 39 480 €, ayant son siège social à l'angle des Rues de Roye et du Bouloire des Prêtres, à MONTDIDIER (80 500) est la société mère.

Est consolidée par intégration globale :

- la société SODIDIER, située à l'angle des Rues de Roye et du Bouloire des Prêtres à MONTDIDIER (80 500) détenue à 99,65 %.

Est consolidée par mise en équivalence :

- la société MBRDIS, située 27-31 rue d'Epluches à SAINT-OUEN L'AUMONE (95 310) détenue à 25,00 %.

Méthode de consolidation :

Société	n°SIREN	% d'intérêts détenu par la société mère	% contrôle détenu par la société mère	Nature du contrôle	Méthode
SAS SODIDIER EXPLOITATION	444 494 082			Société mère	
SA SODIDIER	387 850 084	99,65%	100,00%	Contrôle exclusif	Intégration globale
SAS MBRDIS	808 326 920	25,00%	25,00%	Influence notable	Mise en équivalence

Date de consolidation:

La date de consolidation est le 31 janvier 2022, date à laquelle toutes les sociétés consolidées par intégration globale clôturent leurs comptes.

Les sociétés du groupe consolidées par intégration globale ont une durée d'exercice de 12 mois.

C'est le quatorzième exercice consolidé du groupe.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes du Groupe SODIDIER EXPLOITATION sont établis conformément aux principes généralement admis en France, selon les dispositions du règlement ANC 2020-01 relatif aux comptes consolidés.

3.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

L'écart de première consolidation positif correspond à la différence, lors de l'entrée dans le périmètre de consolidation entre le coût d'acquisition des titres des sociétés contrôlées, et la part du groupe dans les capitaux propres de ces sociétés.

L'écart de première consolidation est réparti entre ses différents composants, chacun étant traité selon sa nature. Lorsque l'écart de première consolidation ne peut être réparti, il a été affecté au poste des Ecarts d'Acquisition.

Les fonds commerciaux, inscrits dans les comptes individuels des entreprises consolidées et dont l'analyse confirme l'impossibilité d'en évaluer les éléments constitutifs, sont assimilés à des écarts d'acquisition dans les comptes consolidés.

Les fonds commerciaux doivent être amortis dans les comptes consolidés suivant une méthode homogène avec celle retenue pour les écarts d'acquisition.

SA SODIDIER

La SAS SODIDIER EXPLOITATION a acquis les titres de la SA SODIDIER le 1er janvier 2003.

L'écart d'acquisition a été réparti entre ses différents composants. Le solde non réparti a été affecté au poste des survaleurs.

Il représente une plus-value latente sur immobilier et éléments incorporels.

Les éléments corporels de la SA SODIDIER ont été retenus pour leur juste valeur, soit 3 453 K€ pour les biens immobiliers; ce qui a généré un écart d'évaluation, après impact de la fiscalité différée, de 199 K€. Cet écart d'évaluation, constitutif de plus-values latentes sur les biens immobiliers, fait l'objet d'un plan d'amortissement sur 40 ans.

Le solde non réparti a été affecté au poste des survaleurs pour un montant de 4 490 K€ et fait l'objet d'un plan d'amortissement sur 20 ans.

Le fonds commercial inscrit à l'actif du bilan de la SA SODIDIER, d'un montant de 1 524 K€, a été incorporé à l'écart d'acquisition constaté lors de la prise de contrôle de la société SODIDIER et a été amorti suivant les mêmes modalités.

Au cours de l'exercice clos au 31 janvier 2020, la société SODIDIER EXPLOITATION a augmenté sa participation dans le capital de la société SODIDIER pour la porter à 99,65 %.

Cette augmentation a généré un écart d'acquisition de 1 110 € qui a été porté au poste des survaleurs.

3.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (frais accessoires inclus).

Les immobilisations de la société SODIDIER ont été évaluées à leur juste valeur, lors de sa prise de contrôle.

Conformément au règlement du CRC n°2004-06 du 26 novembre 2004, les immobilisations ont été amorties sur leur durée probable d'utilisation.

Les changements introduits par les nouvelles règles, relatives aux actifs, ont été appréhendés par la méthode dite "prospective".

Les frais de notaire et d'inscription hypothécaire, comptabilisés en charges dans les comptes individuels ont été retraités et inscrits à l'actif du bilan.

Les durées, généralement retenues, sont les suivantes :

- Constructions :	40 ans
- Agencements :	10 à 15 ans
- Matériel de transport :	4 ans
- Matériel et outillage :	5 à 8 ans
- Matériel informatique :	3 ans
- Mobilier de bureau :	10 ans

Les biens, faisant l'objet d'un contrat de crédit-bail, ont pas considérés comme ayant été achetés à crédit.

3.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation des sociétés intégrées globalement ont été annulés.

Sont substitués les actifs et passifs ainsi que la situation nette.

Les titres de participation des sociétés non consolidées figurent au bilan à leur valeur historique.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée sur les titres des sociétés liées au mouvement E.LECLERC.

3.4 TITRES MIS EN EQUIVALENCE

Les titres mis en équivalence correspondant à la quote-part des capitaux propres retraités des méthodes comptables groupe de l'entité mise en équivalence sont évalués, à la clôture, selon les mêmes principes que les titres de participation.

3.5 STOCKS

Conformément au règlement du CRC n°2004-06 du 26 novembre 2004, les stocks ont été évalués au dernier prix d'achat connu.

Le coût de revient inclut l'ensemble des coûts constitutifs des marchandises vendues (y compris les frais de centrale d'achat dédiés) et prend également en compte la totalité des conditions obtenues à l'achat et les prestations facturées aux fournisseurs.

3.6 CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3.7 FISCALITE DIFFEREE

Les impositions différées sont calculées uniquement sur les décalages temporaires considérés comme devant donner lieu à un paiement réel, ou une économie effective d'impôt dans un avenir proche.

Les effets dus aux changements des taux d'impôts s'inscrivent en compte de résultat de l'exercice au cours duquel le changement de taux est annoncé.

Il a été appliqué un taux de 25,00 %.

Impôts différés actif

Ils sont constitués de l'impôt calculé sur les charges non déductibles l'année de leur comptabilisation.

Impôts différés passif

Ils sont nés de la constatation des impositions différées sur les écarts d'évaluation et du retraitement des amortissements dérogatoires.

3.8 OPERATIONS RECIPROQUES

Toutes les opérations réciproques entre sociétés ont été éliminées.

3.9 ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La convention collective prévoit le versement d'indemnités de fin de carrière.

Les engagements de retraite n'ont pas été constatés sous forme de provisions.

Les droits des salariés ont été calculés suivant la méthode dite "rétrospective des unités de crédit projetées" en tenant compte :

- d'un départ à l'initiative du salarié à :	65 - 67 ans
- de la table de mortalité :	INSEE 2021
- d'un taux d'actualisation de :	1,16%
- d'un taux de charges sociales cadre de :	40,00%
- d'un taux de charges sociales non cadre de :	30,00%

Le montant ainsi calculé s'élève à :	340 324 €
--------------------------------------	-----------

3.10 CHANGEMENTS DE METHODES

Conformément au règlement ANC 2020-01, les dotations aux amortissements des écarts d'acquisition sont présentées dans le compte de résultat sur une ligne distincte après le Résultat d'Exploitation. Les comptes présentés en comparatif tiennent compte de ce changement de présentation induit par le règlement ANC 2020-01.

Ce changement de présentation impacte le résultat courant de l'exercice et de l'exercice précédent de 224,8 K€.

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

3.11 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires comptabilisés des commissaires aux comptes au titre du contrôle légal des comptes s'élèvent à 29 117 €.

3.12 IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID 19)

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 constituent un événement majeur qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 janvier 2022, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 janvier 2022 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

La poursuite de l'exploitation a pu être maintenue et notre groupe n'identifie pas de risque quant à la continuité de son exploitation.

Notre société n'a pas eu recours aux différents dispositifs mis en place par le gouvernement et les organismes bancaires.

3.13 CHANGEMENT DE REGLEMENTATION

Les comptes consolidés ne sont pas significativement impactés par les changements apportés par le règlement ANC 2020-01 qui s'applique pour la première fois de manière prospective aux transactions survenant postérieurement au 1er janvier 2021 ainsi qu'aux contrats conclus après cette date.

4.1 ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACQUISITIONS			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	6 688 019	
CORPORELLES	Constructions	Terrains	1 059 797		
		Sur sol propre	6 129 833		1 015 089
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agenc. et aménag. des constructions	2 820 429		2 617 217
	Installations techn., matériel et outillage industriels		2 108 276		568 371
	Autres immobilisations	Inst. générales, agenc.,aménag. divers	1 731 189		783 728
		Matériel de transport	43 910		
		Matériel de bureau, mobilier et informatique	534 188		63 749
		Emballages récupérables et divers			
	Immobilisations corporelles en cours		134 550		3 197 358
Avances et acomptes		99 000		515 250	
TOTAL III		14 661 172		8 760 762	
FINANCIERE	Participations évaluées par mise en équivalence		164 249		
	Autres participations		653 000		420 000
	Autres titres immobilisés		1 368 918		4 790
	Prêts et autres immobilisations financières		20 771		3 544
	TOTAL IV		2 206 938		428 334
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			23 556 129		9 189 096

DIMINUTIONS ET CESSIONS			Diminution		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Réévaluation légale ou mise équivalence Valeur d'origine des immo. fin d'exercice
			par virement de poste à poste	Par cessions ou mises hors service ou mise équivalence		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	506 737	6 181 282	
CORPORELLES	Constructions	Terrains		10 337	1 049 460	
		Sur sol propre			7 144 922	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agenc. et aménag. des constr	933 417	4 504 229		
	Autres immobilisations	Installations techn., matériel et outillage industrie	363 045	2 313 601		
		Inst. générales, agenc.,aménag. divers	792 576	1 722 341		
		Matériel de transport		43 910		
		Matériel de bureau, mobilier et informatique	366 844	231 093		
		Emballages récupérables et divers				
		Immobilisations corporelles en cours	3 314 908		17 000	
Avances et acomptes		614 250				
TOTAL III		3 929 158	2 466 219	17 026 557		
FINANCIERE	Participations évaluées par mise en équivalence			8 864	155 385	
	Autres participations				1 073 000	
	Autres titres immobilisés				1 373 708	
	Prêts et autres immobilisations financières			4 199	20 117	
	TOTAL IV			13 063	2 622 210	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			3 929 158	2 986 019	25 830 048	

4.1.1 ECARTS D'ACQUISITION

Société	Ecart d'acquisition	Durée amortissement	Solde initial	Acquisition	Cession	Solde final
SA SODIDIER	4 490 324	20 ans	4 490 324			4 490 324
SA SODIDIER	1 110	4 ans	1 110			1 110
TOTAL	4 491 434		4 491 434			4 491 434

Société	Ecart d'acquisition	Durée amortissement	Amortissements antérieurs	Amortissement exercice	Total amorti	VNC Ecart d'acquisition
SA SODIDIER	4 490 324	20 ans	4 059 998	224 516	4 284 514	205 810
SA SODIDIER	1 110	4 ans	554	278	832	278
TOTAL	4 491 434		4 060 552	224 794	4 285 346	206 088

Au cours de l'exercice clos au 31 janvier 2020, la société SODIDIER EXPLOITATION a augmenté sa participation dans le capital de la société SODIDIER pour la porter à 99,65 %.

Cette augmentation a généré un écart d'acquisition de 1 110 € qui a été porté au poste des survaleurs.

4.1.2 ECARTS D'EVALUATION

Sur terrains :

Société	Ecart d'acquisition	Durée amortissement	Amortissements antérieurs	Amortissement exercice	Total amorti	VNC Ecart d'acquisition
SA SODIDIER		n/a				
TOTAL	0		0	0	0	0

Sur constructions :

Société	Ecart acquisition	Durée amort.	Amortissements antérieurs	Amortissement exercice	Total amorti	VNC Ecart d'acquisition
SA SODIDIER	199 000	40 ans	89 965	4 975	94 940	104 060
TOTAL	199 000		89 965	4 975	94 940	104 060

4.2 ETAT DES AMORTISSEMENTS

ETAT DES AMORTISSEMENTS			Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		6 215 392	224 794	506 737	5 933 449
CORPORELLES	Constructions	Terrains	55 421	5 547	10 337	50 631
		Sur sol propre	2 382 391	188 564		2 570 955
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agenc. et aménag. des constr.	1 985 135	207 127	933 417	1 258 845
	Installations techn., matériel et outillage industriels		1 081 605	259 980	342 480	999 105
	Autres immobilisations	Inst. générales, agenc.,aménag. divers	1 329 418	160 731	785 460	704 689
		Matériel de transport	33 242	4 282		37 524
		Matériel de bureau, mobilier et informatique	503 500	20 400	366 844	157 057
		Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
TOTAL III			7 370 712	846 631	2 438 538	5 778 805
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			13 586 104	1 071 425	2 945 275	11 712 254

5. ETAT DES PROVISIONS

Le tableau des provisions se présente comme suit (en €) :

Nature des provisions	Solde au 31/01/2021	Augmentation	Diminution	Solde au 31/01/2022
Provisions réglementées				
Provision reconstitution gisements				
Provision pour investissement				
Provision pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Pour implantation à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantation à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts installation				
Autres provisions réglementées				
Total Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	52 371		52 371	
Provision pour garantie accordée aux clients				
Provisions pour perte sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provision pour pertes de change				
Provision pour pensions				
Provision pour impôts				
Provision pour renouvellement des immobilisations				
Provision pour gros entretien				
Provision pour charges fisc. et soc. sur congés à payer				
Autres provision pour risques et charges	393 999		313 200	80 799
Total provisions pour risques et charges	446 370		365 571	80 799
Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles	17 324		17 324	
Sur immobilisations titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres titres immobilisées				
Sur stock et en cours				
Sur comptes clients	3 878			3 878
Autres provisions pour dépréciation				
Total Provisions pour dépréciation	21 202	0	17 324	3 878
TOTAL	467 572	0	382 895	84 677

Les autres provisions pour risques et charges ont été constituées dans le cadre du litige qui oppose le Ministère de l'Économie et des Finances à la SC GALEC et aux risques liés à la mise en œuvre des obligations nées des contrats de parrainage.

6. ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 073 000		1 073 000
Prêts			
Autres immobilisations financières	20 127		20 127
Clients douteux ou litigieux	11 609	11 609	
Autres créances clients	183 669	183 669	
Personnel et comptes rattachés	170	170	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôt sur les bénéfices	189 185	189 185	
Taxe sur la valeur ajoutée	294 942	294 942	
Autres impôts, taxes			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 995 130	1 995 130	
Charges constatées d'avance	307 453	307 453	
TOTAL	4 075 285	2 982 158	1 093 127

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts auprès des établissements de crédit dont :				
- concours bancaires et crédits de trésorerie	1	1		
- moyen terme et long terme	5 899 928	910 579	2 591 525	2 397 824
- emprunts crédit-bail immobilier				
- emprunts crédit-bail mobilier	89 355	42 221	47 134	
Emprunts et dettes diverses	8 527	8 527		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 329 015	3 329 015		
Personnel et comptes rattachés	775 412	775 412		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	512 895	512 895		
Impôt sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	132 448	132 448		
Autres impôts, taxes	94 076	94 076		
Dettes sur immobilisations	453 625	453 625		
Groupes et associés	846 127	846 127		
Autres dettes	166 320	166 320		
Produits constatés d'avance	201 076	201 076		
TOTAL	12 508 805	7 472 322	2 638 659	2 397 824
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 060 647			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	751 663			

7. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDÉS (PART DU GROUPE)

	Capital	Primes	Réserves consolidées	Résultat de l'exercice	Autres				Total capitaux propres
					Ecart de conversion	Ecart de réévaluation	Titres en auto contrôle	Provisions réglementées	Total autres
Situation à l'ouverture N-2	40 000		8 605 520	1 308 133					9 953 653
Variation de capital de l'entreprise consolidante	-520								-520
Acquisition ou cession de titres en autocontrôle			-93 444						-93 444
Incidence des réévaluations									
Résultat consolidé de l'exercice			1 308 133	1 653 006					1 653 006
Affectation résultat n-1 en réserves				-1 308 133					
Distributions de dividendes				-300 000					-300 000
Variations des écarts de conversion									
Changements de méthodes comptables									
Imputation de l'écart d'acq. sur les capitaux propres									
Autres variations									
Situation à l'ouverture N-1	39 480		9 520 209	1 653 006					11 212 695
Variation de capital de l'entreprise consolidante									
Acquisition ou cession de titres en autocontrôle									
Incidence des réévaluations									
Résultat consolidé de l'exercice			1 353 006	1 465 287					1 465 287
Affectation résultat n-1 en réserves				-1 353 006					
Distributions de dividendes				-300 000					-300 000
Variations des écarts de conversion									
Changements de méthodes comptables									
Imputation de l'écart d'acq. sur les capitaux propres									
Autres variations			-3 387						-3 387
Situation à l'ouverture N	39 480		10 869 828	1 465 287					12 374 595

8. EFFECTIF

SOCIETE	Cadres	T.A.M.	Employés	Ouvriers	Total au 31/01/2022	Total au 31/01/2021
SAS SODIDIER EXPLOITATION SA SODIDIER	9	15	115	1	140	138
TOTAL	9	15	115		140	138

9. CREDIT-BAIL

BIENS PRIS EN CREDIT-BAIL	Matériel et outillage	Autres	Total
Valeur d'origine des crédits-baux en cours	127 968		127 968
Amortissements			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice	37 397		37 397
Amortissements cumulés	37 397		37 397
Valeur nette comptable	90 571		90 571
Redevances payées			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice	38 855		38 855
Loyers cumulés	38 855		38 855
Redevances à payer			
- à 1 an au plus	42 387		42 387
- de 1 à 5 ans au plus	47 199		47 199
- à plus de 5 ans			
Total	89 586		89 586
Valeur de rachat à la fin des loyers	1 280		1 280
Montant pris en charge dans l'exercice	36 976		36 976

Mouvement sur capital	A nouveau	Nouveau	Remboursement	Salde
Crédit-Bail		127 968	38 613	89 355

Intérêts comptabilisés	1 280
------------------------	-------

Les biens, faisant l'objet d'un contrat de crédit-bail, n'ont pas été considérés comme ayant été achetés à crédit.

10. IMPOSITIONS DIFFEREES

Présentation par nature :

Nature	Base impositions différées Actif	Base impositions différées Passif	Impositions différées Actif	Impositions différées Passif
Décalage temporaire	236 435	0	59 109	0
Déficit reportable	0	0	0	0
Elimination opérations internes	0	0	0	0
Ecart d'évaluations	0	104 060	0	26 015
Retraitement des amortissements dérogatoires	0	1 030 078	0	257 519
TOTAL	236 435	1 134 138	59 109	283 534

Présentation par société :

Société	Impositions différées Actif	Impositions différées Passif	Solde Net Actif	Solde Net Passif
SAS SODIDIER EXPLOITATION	236 435	0	59 109	0
SA SODIDIER	0	1 134 138	0	283 534
TOTAL	236 435	1 134 138	59 109	283 534

Les actifs et passifs d'impôts différés, quelle que soit leur échéance, sont présentés pour leur solde net au bilan lorsqu'ils concernent une même entité fiscale.

11. ENGAGEMENTS FINANCIERS

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Avals cautions et garanties	19 375 296
Engagements en matière de pensions et d'indemnité de fin de carrière	340 324
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements :	
- Nantissement à hauteur de	9 119 957
TOTAL	28 835 577

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals cautions et garanties	
Engagements en matière de pensions et d'indemnité de fin de carrière	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Autres engagements :	
TOTAL	

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	Nature suretés	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	Fonds de commerce	4 301 504
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	Garantie hypothécaire	
Crédit bail		
Crédit mobilisable par billet à ordre		
Concours bancaires		
TOTAL		4 301 504

12.1 TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

		Solde au 31/01/2022	Solde au 31/01/2021
Flux de trésorerie liés à l'activité			
Résultat net des sociétés intégrées		1 467 134	1 655 084
Réint. des charges et déd. des produits sans incidence sur fonds de roulement			
+ Dotations aux amortissements et provisions	*	1 071 425	1 182 650
- Reprises sur amortissements et provisions	*	-382 895	0
+ Variation des impôts différés		9 573	-11 086
-/+ Plus ou moins-value de cession, nettes d'impôt		20 378	0
Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées	E	2 185 615	2 826 648
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	F = D - B - C - E	-427 607	794 671
Flux net de trésorerie généré par l'activité	A	1 758 008	3 621 319
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement			
Acquisition d'immobilisations		-5 256 394	-388 248
Cessions d'immobilisations, nettes d'impôt		7 314	0
Augmentation des prêts		0	-73 000
Remboursements de prêts		645	0
Variation des fournisseurs d'immobilisation		344 284	80 421
Incidences des variation de périmètre			
Flux net de trésorerie liés aux opérations d'investissement	B	-4 904 152	-380 828
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement			
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère		-300 048	-300 000
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées		0	0
Augmentations de capital en numéraire		0	0
Emissions d'emprunts		4 060 647	0
Remboursements d'emprunts		-751 663	-691 357
Emissions d'autres dettes		0	0
Remboursement d'autres dettes		-191 908	-169 326
Flux net de trésorerie liés aux opérations de financement	C	2 817 028	-1 160 683
Variation de trésorerie	D = A + B + C	-329 116	2 079 808
Trésorerie d'ouverture		5 738 134	3 658 326
Trésorerie de clôture		5 409 018	5 738 134
Incidence des variations de cours des devises			
	D	-329 116	2 079 808

* A l'exclusion des provisions sur actif circulant

12.2 VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

POSTES	Solde au 31/01/2022	Solde au 31/01/2021	Variation
Stock et en-cours nets	2 702 025	2 514 565	187 460
Avances et acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés nets	191 399	51 461	139 939
Créances d'impôt	484 127	214 474	269 653
Effets escomptés non échus			
Autres créances	1 995 300	2 185 520	-190 219
Intérêts courus			
Charges constatées d'avance	307 453	260 357	47 096
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Variation des créances A	5 680 305	5 226 376	453 929
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 329 015	2 922 350	406 666
Dettes fiscales et sociales	1 514 831	1 930 112	-415 281
Autres dettes	171 844	134 778	37 066
Intérêts courus sur concours bancaires			
Intérêts courus sur dettes financières	1 845	907	938
Produits constatés d'avance	201 076	204 143	-3 067
Variation des dettes B	5 218 612	5 192 290	26 322
Variation des BFR A - B	461 693	34 086	427 607

13. RESULTAT GROUPE - SYNTHESE DES RETRAITEMENTS

Société	Résultat d'évaluation	Ecart d'évaluation	Frais acquis. Immo.	Retraitement. crédit-bail	Retraitement. amort. déroq.	Impositions différées	Eliminations internes	Dividendes intra-groupe	Résultat retraité	Quote-part groupe	Amort. Survaleur	Quote-part apportée	Quote-part minoritaire
SAS SODIDIER EXPLOITATION	1 178 985	0	0	-663	0	-8 533			1 169 789	1 169 789		1 169 789	
SA SODIDIER	460 578	-2 095	0	0	0	69 181	0		527 664	525 817	-224 794	301 023	1 847
SAS MBRDIS	-5 525								-5 525	-5 525		-5 525	
	1 634 038								1 691 928			1 465 287	1 847

14. RESERVES GROUPE - SYNTHESE DES RETRAITEMENTS

Société	Capitaux propres	Ecart d'évaluation	Retrait. amort. dérog.	Impositions différées	Elim fonds actifs	Dividendes intra-groupe	Capitaux retraités	Quote-part groupe	Vnc Survaleur	Coûts acquis, titres	Quote part apportée	Quote part minoritaire
SAS SODIDIER EXPLOITATION	8 718 687			67 642			8 786 329	8 786 329			8 786 329	
SA SODIDIER	5 497 279	80 140	0	703 378	-1 524 490	0	4 756 307	4 739 660	430 882	-3 112 953	2 057 589	16 647
SAS MBRDIS	25 910						25 910	25 910			25 910	
	14 241 876						13 568 546				10 869 828	16 647