RCS : VILLEFRANCHE - TARARE
Code greffe : 6903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00382
Numéro SIREN : 491 792 677
Nom ou dénomination : SODIRE

Ce dépôt a été enregistré le 11/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/000172

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2020

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS SODIRE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 110 rue de l'Industrie 69830 ST GEORGES DE RENEINS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 1 7 9 2 6 7 7 0 0 0 2 4 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/04/2020

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	72 214	AG	70 797	1 416
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	1 136 000	AO		1 136 000
		Constructions	AP	7 347 595	AQ	3 717 863	3 629 732
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 453 354	AS	1 100 420	352 934
		Autres immobilisations corporelles	AT	811 708	AU	547 353	264 355
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	653 551	BE		653 551
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	45 000	BI		45 000
		TOTAL (II)	BJ	11 519 425	BK	5 436 435	6 082 990
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	16 893	BM		16 893
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	2 937 621	BU		2 937 621
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	64 339	BY		64 339
		Autres créances (3)	BZ	1 606 120	CA		1 606 120
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	1 521 664	CE	400	1 521 264
		Disponibilités	CF	2 067 508	CG		2 067 508
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	118 253	CI		118 253
		TOTAL (III)	CJ	8 332 401	CK	400	8 332 001
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	19 851 827	1A	5 436 835	14 414 992

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS SODIRE — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 840)	DA	10 840
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	1 084
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 954 696
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 281 494
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	4 248 115
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	70 325
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	70 325
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 390 025
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	5 850
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 621 004
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 737 559
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	184 316
	Autres dettes	EA	157 796
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	10 096 551
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	14 414 992

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	6 437 519
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	14 454

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(3) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SODIRE — Néant ☐ *

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	44 409 591	FB		FC	44 409 591
	Production vendue biens *	FD	3 281 824	FE		FF	3 281 824
	Production vendue services *	FG	1 063 084	FH		FI	1 063 084
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	48 754 499	FK		FL	48 754 499
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	24 929
	Autres produits (1) (11)					FQ	41 550
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	48 820 980
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	38 823 968
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(168 198)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	103 352
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(1 157)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 470 398
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	488 830
	Salaires et traitements*					FY	3 112 958
	Charges sociales (10)					FZ	1 094 307
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	634 944
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	7 918
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	46 567 322
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 253 657
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	6 339
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 055
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	7 395
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	400
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	28 247
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	3 156
	Total des charges financières (VI)					GU	31 803
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(24 407)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 229 249

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise SAS SODIRE — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	124 381
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	124 381
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	96 570
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	1 379
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	97 950
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	26 431
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	464 138
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	510 048
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	48 952 757
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	47 671 262
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 281 494

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	32 415
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	17 756
	– Crédit–bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	243 772
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	24 929
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 291
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9
	Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SODIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2020, dont le total est de 14 414 992 euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 281 495 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2019 au 30/04/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 21/07/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

* Concessions, logiciels et brevets : 4 à 5 ans
* Constructions : 10 à 20 ans
* Agencements des constructions : 5 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 20 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 6 à 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 à 7 ans
* Mobilier : 6 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

La convention collective nationale applicable est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire du 12 juillet 2001.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société SODIRE réalise l'ensemble de ses opérations.
Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entrainé la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.
La société SODIRE, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

A la date d'arrêté des comptes de SODIRE, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	72 214			72 214
Immobilisations incorporelles	**72 214**			**72 214**
- Terrains	1 136 000			1 136 000
- Constructions sur sol propre	3 102 417			3 102 417
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 571 579	679 100	5 500	4 245 179
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 391 834	70 213	8 692	1 453 355
- Installations générales, agencements aménagements divers	512 504			512 504
- Matériel de transport	58 452			58 452
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	228 551	12 201		240 753
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	82 555	644 894	727 450	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**10 083 893**	**1 406 409**	**741 642**	**10 748 659**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	649 857	3 695		653 552
- Prêts et autres immobilisations financières	45 000			45 000
Immobilisations financières	**694 857**	**3 695**		**698 552**
ACTIF IMMOBILISE	**10 850 964**	**1 410 104**	**741 642**	**11 519 426**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 280	1 517		70 798
Immobilisations incorporelles	**69 280**	**1 517**		**70 798**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 396 826	158 430		1 555 256
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 921 732	246 375	5 500	2 162 608
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	959 726	149 387	8 692	1 100 421
- Installations générales, agencements aménagements divers	242 602	51 383		293 985
- Matériel de transport	41 055	7 844		48 900
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	183 082	21 387		204 469
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**4 745 023**	**634 807**	**14 192**	**5 365 638**
ACTIF IMMOBILISE	4 814 303	636 324	14 192	5 436 435

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 833 714 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	45 000		45 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	64 339	64 339	
Autres	1 606 121	1 606 121	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	118 254	118 254	
Total	**1 833 714**	**1 788 714**	**45 000**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	3 249
Ristournes à recevoir	95 140
Prestations à recevoir	127 413
Avoirs à recevoir	3 272
Total	**229 074**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 840,00 euro décomposé en 1 084 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 084	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 084	10,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	70 325				70 325
Total	**70 325**				**70 325**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 096 552 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	14 455	14 455		
- à plus de 1 an à l'origine	4 375 570	716 538	2 598 706	1 060 326
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 850	5 850		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 621 004	3 621 004		
Dettes fiscales et sociales	1 737 559	1 737 559		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	184 317	184 317		
Autres dettes (**)	157 796	157 796		
Produits constatés d'avance				
Total	**10 096 552**	**6 437 520**	**2 598 706**	**1 060 326**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	539 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	584 960			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	4 372 543		
Emprunts et dettes divers			
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			
Total	**4 372 543**		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau à payer	1 883
Edf à payer	15 687
Gaz à payer	63 116
Achats de marchandises à payer	289 564
Cotisations à payer	321 873
Sous-traitance à payer	3 460
Entretien à payer	16 557
Location à payer	187
Maintenance à payer	445
Frais études à payer	5 026
Honoraires à payer	28 806
Publicité à payer	82 012
Déplacements à payer	256
Affranchissement à payer	263
Téléphone à payer	408
Cotisations à payer	79 423
Fournisseurs d immob. à payer	84 860
Droits d auteur à payer	1 225
Intérêts courus sur emprunts	3 027
Intérêts courus à payer	10 210
Dette provisionnée congés payés	215 475
Dette provisionnée prime annuelle	273 930
Participation des salariés à payer	253 108
Intéressement des salariés à payer	211 030
Charges sociales /prov congés payés	68 952
Forfait social à payer	50 622
Invest. construction à payer	17 483
Tascom à payer	110 432
Organic RSI à payer	63 376
Taxe handicapés à payer	7 240
Réduction Fillon à payer	59 800
CFE à payer	19 337
Taxe foncière à payer	18 583
CVAE à payer	117 980
Taxe publicité à payer	8 856
TVS à payer	237
Taxes diverses à payer	119
Divers charges à payer	3 249
Total	**2 508 097**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Fournitures d avance	12 520		
Achats d avance	11 625		
Sous-traitance d avance	3 045		
Crédit bail d avance	1 677		
Loyer d avance	42 613		
Locations d avance	318		
Entretien d avance	14 954		
Maintenance d avance	11 694		
Assurances d avance	2 976		
Abonnements d avance	52		
Honoraires d avance	2 426		
Publicité d avance	4 107		
Déplacement d avance	2 758		
Frais postaux d avance	905		
Téléphone d avance	345		
Cotisations d avance	517		
Cotisations Aviva d avance	5 683		
Interêts d avance		40	
Total	**118 214**	**40**	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 281 824		3 281 824
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	61 679		61 679
Ventes de marchandises	44 409 591		44 409 591
Produits des activités annexes	1 001 405		1 001 405
TOTAL	**48 754 500**		**48 754 500**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Régularisation comptes tiers	5 056	58 751
Remboursement Cspe		48 388
Remboursement URSSAF		6 912
Régularisation provision		10 330
Autres charges exceptionnels	13 699	
Régularisations compte d'immobilisation en cours	79 195	
TOTAL	**97 950**	**124 381**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	2 229 250	618 076	1 611 174
+ Résultat exceptionnel	26 431	8 194	18 237
- Participations des salariés	464 138	116 222	347 916
Résultat comptable	**1 791 543**	**510 048**	**1 281 495**
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 84 111 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	300 396
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**300 396**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**84 111**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.
Dans le contexte actuel, la société SODIRE n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant de la crise liée au Coronavirus

Effectif

Effectif moyen du personnel : 130 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	16	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	107	
Ouvriers		
Total	**130**	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.
Sommes non mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	*2 208 193*
Avals et cautions	2 208 193
Engagements en matière de pensions	84 064
Engagements de crédit-bail mobilier	78 019
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**2 370 276**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**112 880**	**112 880**
Cumul exercices antérieurs				32 550	32 550
Dotations de l'exercice				28 220	28 220
Amortissements				**60 770**	**60 770**
Cumul exercices antérieurs				21 588	21 588
Exercice				17 756	17 756
Redevances payées				**39 344**	**39 344**
A un an au plus				17 756	17 756
A plus d'un an et cinq ans au plus				16 276	16 276
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**34 033**	**34 033**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				43 986	43 986
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**43 986**	**43 986**
Montant pris en charge dans l'exercice				**17 756**	**17 756**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 84 064 euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

SODIRE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de : 10 840 Euros
Siège social : 110 Rue de l'Industrie – Les Vernailles
69830 SAINT GEORGES DE RENEINS

RCS : 491 792 677 RCS VILLEFRANCHE-TARARE
SIRET : 491 792 677 00024

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT (exercice clos le 30 Avril 2020)

* Dividendes ..... 700 264,00 Euros
* Autres réserves ..... 581 230,96 Euros

1 281 494,96 Euros

Le dividende global s'élevant à 700 264,00 €, soit un dividende de 646,00 € par action est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit - sur option global pour le barème progressif - à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code général des impôts à concurrence d'une somme de 691 866,00 €, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 quater du même code.

Le solde soit 8 398,00 € n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts nous rappelons que les dividendes suivants ci-après ont été mis en distribution au cours des trois derniers exercices :

EXERCICES	**DIVIDENDE PAR ACTION**	**REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 2° à 4° du CGI *(personnes physiques)***	**REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI *(personnes morales)***
30/04/2017	83,03 €	83,03 € (soit un montant global de 88 925,13 €)	83,03 € (soit un montant global de 1 079,39 €)
30/04/2018	553,51 €	553,51 € (soit un montant global de 592 809,21 €)	553,51 € (soit un montant global de 7 195,63 €)
30/04/2019	516,61 €	516,61 € (soit un montant global de 553 289,31 €)	516,61 € (soit un montant global de 6 715,93 €)

II - RÉSOLUTION VOTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 29 OCTOBRE 2020

RÉSOLUTION SUR L'AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'Assemblée Générale approuve l'affectation du résultat proposée par le Président, savoir :

* Dividendes ..... 700 264,00 Euros
* Autres réserves ..... 581 230,96 Euros

1 281 494,96 Euros

Le dividende global s'élevant à 700 264,00 €, soit un dividende de 646,00 € par action est éligible, soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU), soit - sur option global pour le barème progressif - à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code général des impôts à concurrence d'une somme de 691 866,00 €, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 quater du même code.

Le solde soit 8 398,00 € n'est pas éligible auxdits abattements et prélèvement.

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts nous rappelons que les dividendes suivants ci-après ont été mis en distribution au cours des trois derniers exercices :

EXERCICES	**DIVIDENDE PAR ACTION**	**REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 2° à 4° du CGI *(personnes physiques)***	**REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT édicté par l'article 158-3 du CGI *(personnes morales)***
30/04/2017	83,03 €	83,03 € (soit un montant global de 88 925,13 €)	83,03 € (soit un montant global de 1 079,39 €)
30/04/2018	553,51 €	553,51 € (soit un montant global de 592 809,21 €)	553,51 € (soit un montant global de 7 195,63 €)
30/04/2019	516,61 €	516,61 € (soit un montant global de 553 289,31 €)	516,61 € (soit un montant global de 6 715,93 €)

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LE PRÉSIDENT

COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

SODIRE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 10.840 EUROS
SIEGE SOCIAL : 110 RUE DE L'INDUSTRIE - LES VERNAILLES
69830 SAINT-GEORGES-DE-RENEINS

491 792 677 RCS VILLEFRANCHE-TARARE

EXERCICE 2019/2020

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

DU

CABINET MICHEL BAIZET
COMMISSAIRE AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2020

CABINET MICHEL BAIZET
SOCIETE D'EXPERTS COMPTABLES
ET DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
S.A.S. AU CAPITAL DE 140.000 €
379 281 603 RCS LYON
58, AV. DEBOURG - B.P. 7075
69348 LYON CEDEX 07
TEL. 04 78 58 98 19
FAX. 04 78 61 79 89

SODIRE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 10.840 EUROS
SIEGE SOCIAL : 110 RUE DE L'INDUSTRIE - LES VERNAILLES
69830 SAINT-GEORGES-DE-RENEINS

491 792 677 RCS VILLEFRANCHE-TARARE

EXERCICE 2019/2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 avril 2020

A l'assemblée générale,

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SODIRE relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 24 septembre 2020 sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II - Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, de l'ouverture de l'exercice à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

IV - Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale. S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.441-4 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 Président.

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 fondants sur ceux-ci.

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

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne,
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne,
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels,
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des évènements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

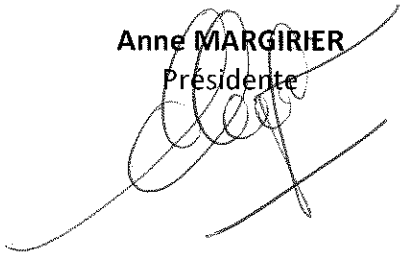
Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou évènements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des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

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

Fait à LYON, le 12 octobre 2020

Pour le CABINET MICHEL BAIZET
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Anne MARGIRIER
Présidente



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/04/2020	Net 30/04/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	72 214	70 798	1 417	2 934
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 136 000		1 136 000	1 136 000
Constructions	7 347 596	3 717 864	3 629 732	3 355 437
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 453 355	1 100 421	352 934	432 108
Autres immobilisations corporelles	811 709	547 353	264 355	332 768
Immobilisations corporelles en cours				82 555
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	653 552		653 552	649 857
Prêts				
Autres immobilisations financières	45 000		45 000	45 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**11 519 426**	**5 436 435**	**6 082 990**	**6 036 660**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	16 893		16 893	15 736
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 937 622		2 937 622	2 769 423
Avances et acomptes versés sur commandes				**3 832**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	64 339		64 339	62 209
Autres créances	1 606 121		1 606 121	2 496 148
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 521 665	400	1 521 265	250 589
Disponibilités	2 067 509		2 067 509	1 916 181
Charges constatées d'avance (3)	118 254		118 254	139 868
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**8 332 402**	**400**	**8 332 002**	**7 653 986**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**19 851 827**	**5 436 835**	**14 414 992**	**13 690 647**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/04/2020	30/04/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 840	10 840
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 084	1 084
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 954 696	2 516 177
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**1 281 495**	**998 524**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**4 248 115**	**3 526 626**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	70 325	70 325
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**70 325**	**70 325**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 390 025	4 432 063
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 850	5 850
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 621 004	3 938 767
Dettes fiscales et sociales	1 737 559	1 345 648
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	184 317	215 060
Autres dettes	157 796	156 308
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**10 096 552**	**10 093 696**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**14 414 992**	**13 690 647**
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 659 032	3 022 156
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 437 520	7 071 540
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	14 455	9 866
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/04/2020	30/04/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	44 409 591	42 524 668
Production vendue (biens)	3 281 824	3 362 680
Production vendue (services)	1 063 084	931 812
Chiffre d'affaires net	**48 754 500**	**46 819 161**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	24 929	94 372
Autres produits	41 551	42 647
Total I	**48 820 980**	**46 956 180**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	38 823 969	38 151 144
Variations de stock	-168 199	-90 929
Achats de matières premières et autres approvisionnements	103 353	55 672
Variations de stock	-1 157	211
Autres achats et charges externes (a)	2 470 398	2 391 069
Impôts, taxes et versements assimilés	488 830	488 640
Salaires et traitements	3 112 958	2 890 102
Charges sociales	1 094 308	1 090 905
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	634 944	573 835
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	7 919	3 733
Total II	**46 567 323**	**45 554 381**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**2 253 657**	**1 401 798**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	6 340	154 854
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 056	1 227
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		16
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**7 396**	**156 097**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	400	
Intérêts et charges assimilées (4)	28 247	60 756
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 156	1 318
Total VI	**31 803**	**62 074**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-24 408**	**94 023**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**2 229 250**	**1 495 821**

Compte de résultat (suite)

	30/04/2020	30/04/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	124 382	18 331
Sur opérations en capital		16
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**124 382**	**18 347**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	96 571	2 513
Sur opérations en capital		16
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 380	
Total charges exceptionnelles (VIII)	**97 950**	**2 529**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**26 431**	**15 818**
Participation des salariés aux résultats (IX)	464 138	261 403
Impôts sur les bénéfices (X)	510 048	251 712
Total des produits (I+III+V+VII)	**48 952 757**	**47 130 624**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**47 671 262**	**46 132 100**
BENEFICE OU PERTE	**1 281 495**	**998 524**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*17 756*	*17 588*
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

SAS SODIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2020, dont le total est de 14 414 992 euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 281 495 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2019 au 30/04/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 21/07/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

* Concessions, logiciels et brevets : 4 à 5 ans
* Constructions : 10 à 20 ans
* Agencements des constructions : 5 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 20 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 6 à 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 à 7 ans
* Mobilier : 6 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TG 05

La convention collective nationale applicable est celle du commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire du 12 juillet 2001.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'émergence et l'expansion du Coronavirus, début 2020, ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreux pays dont notamment la France où la société SODIRE réalise l'ensemble de ses opérations.
Les mesures prises par les pouvoirs publics ont notamment entrainé la limitation de circulation des consommateurs mais le secteur de la grande distribution est resté actif au regard de l'approvisionnement en produits alimentaires et en produits de première nécessité.
La société SODIRE, en collaboration avec le mouvement E.Leclerc, a quant à elle, pris toutes les mesures possibles pour protéger ses salariés, pour fiabiliser les sources d'approvisionnement et répondre aux besoins de ses clients.

A la date d'arrêté des comptes de SODIRE, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	72 214			72 214
Immobilisations incorporelles	**72 214**			**72 214**
- Terrains	1 136 000			1 136 000
- Constructions sur sol propre	3 102 417			3 102 417
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 571 579	679 100	5 500	4 245 179
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 391 834	70 213	8 692	1 453 355
- Installations générales, agencements aménagements divers	512 504			512 504
- Matériel de transport	58 452			58 452
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	228 551	12 201		240 753
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	82 555	644 894	727 450	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**10 083 893**	**1 406 409**	**741 642**	**10 748 659**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	649 857	3 695		653 552
- Prêts et autres immobilisations financières	45 000			45 000
Immobilisations financières	**694 857**	**3 695**		**698 552**
ACTIF IMMOBILISE	**10 850 964**	**1 410 104**	**741 642**	**11 519 426**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 280	1 517		70 798
Immobilisations incorporelles	**69 280**	**1 517**		**70 798**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 396 826	158 430		1 555 256
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 921 732	246 375	5 500	2 162 608
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	959 726	149 387	8 692	1 100 421
- Installations générales, agencements aménagements divers	242 602	51 383		293 985
- Matériel de transport	41 055	7 844		48 900
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	183 082	21 387		204 469
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**4 745 023**	**634 807**	**14 192**	**5 365 638**
ACTIF IMMOBILISE	**4 814 303**	**636 324**	**14 192**	**5 436 435**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 833 714 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	45 000		45 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	64 339	64 339	
Autres	1 606 121	1 606 121	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	118 254	118 254	
Total	**1 833 714**	**1 788 714**	**45 000**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	3 249
Ristournes à recevoir	95 140
Prestations à recevoir	127 413
Avoirs à recevoir	3 272
Total	**229 074**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 840,00 euro décomposé en 1 084 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 084	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 084	10,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	70 325				70 325
Total	**70 325**				**70 325**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 096 552 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	14 455	14 455		
- à plus de 1 an à l'origine	4 375 570	716 538	2 598 706	1 060 326
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 850	5 850		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 621 004	3 621 004		
Dettes fiscales et sociales	1 737 559	1 737 559		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	184 317	184 317		
Autres dettes (**)	157 796	157 796		
Produits constatés d'avance				
Total	**10 096 552**	**6 437 520**	**2 598 706**	**1 060 326**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	539 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	584 960			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	4 372 543		
Emprunts et dettes divers			
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			
Total	**4 372 543**		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau à payer	1 883
Edf à payer	15 687
Gaz à payer	63 116
Achats de marchandises à payer	289 564
Cotisations à payer	321 873
Sous-traitance à payer	3 460
Entretien à payer	16 557
Location à payer	187
Maintenance à payer	445
Frais études à payer	5 026
Honoraires à payer	28 806
Publicité à payer	82 012
Déplacements à payer	256
Affranchissement à payer	263
Téléphone à payer	408
Cotisations à payer	79 423
Fournisseurs d immob. à payer	84 860
Droits d auteur à payer	1 225
Intérêts courus sur emprunts	3 027
Intérêts courus à payer	10 210
Dette provisionnée congés payés	215 475
Dette provisionnée prime annuelle	273 930
Participation des salariés à payer	253 108
Intéressement des salariés à payer	211 030
Charges sociales /prov congés payés	68 952
Forfait social à payer	50 622
Invest. construction à payer	17 483
Tascom à payer	110 432
Organic RSI à payer	63 376
Taxe handicapés à payer	7 240
Réduction Fillon à payer	59 800
CFE à payer	19 337
Taxe foncière à payer	18 583
CVAE à payer	117 980
Taxe publicité à payer	8 856
TVS à payer	237
Taxes diverses à payer	119
Divers charges à payer	3 249
Total	**2 508 097**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Fournitures d avance	12 520		
Achats d avance	11 625		
Sous-traitance d avance	3 045		
Crédit bail d avance	1 677		
Loyer d avance	42 613		
Locations d avance	318		
Entretien d avance	14 954		
Maintenance d avance	11 694		
Assurances d avance	2 976		
Abonnements d avance	52		
Honoraires d avance	2 426		
Publicité d avance	4 107		
Déplacement d avance	2 758		
Frais postaux d avance	905		
Téléphone d avance	345		
Cotisations d avance	517		
Cotisations Aviva d avance	5 683		
Interêts d avance		40	
Total	**118 214**	**40**	

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 281 824		3 281 824
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	61 679		61 679
Ventes de marchandises	44 409 591		44 409 591
Produits des activités annexes	1 001 405		1 001 405
TOTAL	**48 754 500**		**48 754 500**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Régularisation comptes tiers	5 056	58 751
Remboursement Cspe		48 388
Remboursement URSSAF		6 912
Régularisation provision		10 330
Autres charges exceptionnels	13 699	
Régularisations compte d'immobilisation en cours	79 195	
TOTAL	**97 950**	**124 381**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	2 229 250	618 076	1 611 174
+ Résultat exceptionnel	26 431	8 194	18 237
- Participations des salariés	464 138	116 222	347 916
Résultat comptable	**1 791 543**	**510 048**	**1 281 495**
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 84 111 euro. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	300 396
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**300 396**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**84 111**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.
Dans le contexte actuel, la société SODIRE n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant de la crise liée au Coronavirus

Effectif

Effectif moyen du personnel : 130 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	16	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	107	
Ouvriers		
Total	**130**	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.
Sommes non mentionnées car elles feraient état de salaires individualisés.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	*2 208 193*
Avals et cautions	2 208 193
Engagements en matière de pensions	84 064
Engagements de crédit-bail mobilier	78 019
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**2 370 276**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**112 880**	**112 880**
Cumul exercices antérieurs				32 550	32 550
Dotations de l'exercice				28 220	28 220
Amortissements				**60 770**	**60 770**
Cumul exercices antérieurs				21 588	21 588
Exercice				17 756	17 756
Redevances payées				**39 344**	**39 344**
A un an au plus				17 756	17 756
A plus d'un an et cinq ans au plus				16 276	16 276
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**34 033**	**34 033**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				43 986	43 986
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**43 986**	**43 986**
Montant pris en charge dans l'exercice				**17 756**	**17 756**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 84 064 euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.