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 07/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/006565

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Formulaire obligatoire (article 53 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, 30/04/2021

			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	73 054	AG 71 734	1 319
	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	7 321 118	AQ 4 081 777	3 239 340
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 508 434	AS 1 152 263	356 170
	Autres immobilisations corporelles	AT	989 910	AU 611 267	378 643
	Immobilisations en cours	AV	87 470	AW	87 470
	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	657 574	BE	657 574
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	45 000	BI	45 000
	TOTAL (II)	BJ	11 818 562	BK 5 917 043	5 901 518
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	17 607	BM	17 607
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	2 770 732	BU	2 770 732
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	79 261	BY	79 261
	Autres créances (3)	BZ	1 646 493	CA	1 646 493
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	750 000	CE 12 225	737 775
	Disponibilités	CF	4 056 856	CG	4 056 856
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	100 631	CI	100 631
	TOTAL (III)	CJ	9 421 583	CK 12 225	9 409 358
	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	21 240 145	1A 5 929 268	15 310 877

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 2021

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	3 535 927
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 955 445
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	5 503 296
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	3 674 168
	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	3 554 048
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 084 646
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	229 409
	Autres dettes	EA	189 132
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	9 737 255
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	15 310 877

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	6 714 606
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	13 022

* 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 2021

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	47 658 562	FB	FC	47 658 562
	Production vendue biens *	FD	3 538 516	FE	FF	3 538 516
	Production vendue services *	FG	1 353 901	FH	FI	1 353 901
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	52 550 979	FK	FL	52 550 979
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	11 255
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	40 084
	Autres produits (1) (11)				FQ	41 517
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	52 643 836
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	41 210 732
	Variation de stock (marchandises)*				FT	166 889
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	124 901
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(714)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	2 363 984
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	451 564
	Salaires et traitements*				FY	3 318 096
	Charges sociales (10)				FZ	1 084 993
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*				GA	557 833
	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	9 684
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	49 287 966
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	3 355 870
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	482
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	529
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	400
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	1 412
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	12 225
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	20 857
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	5 724
	Total des charges financières (VI)				GU	38 807
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(37 395)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	3 318 475

(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 2021

Désignation de l'entreprise SAS SODIRE — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	66 988
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	12 100
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	79 088
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 567
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 936
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	660
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	5 164
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	73 923
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	723 591
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	713 363
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	52 724 337
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	50 768 891
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 955 445

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	32 613
	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	247 977
(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	39 526
(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	716
(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

Cegid Group

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

Règles et méthodes comptables

SAS SODIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2021, dont le total est de 15 310 878 euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 955 445 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2020 au 30/04/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 28/07/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2021 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 : 1,25 %
- 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 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, 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.

Les mesures de restrictions commerciales mises en oeuvre et la propagation du virus sont en constante évolution. Les campagnes de vaccination d'une part mais également la découverte de nouveaux variant d'autre part ne permettent pas de prévoir, avec fiabilité, l'issue de la crise sanitaire. Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice au 30 avril 2022 de la crise liée au Coronavirus.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, 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	840		73 054
Immobilisations incorporelles	**72 214**	**840**		**73 054**
- 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	4 245 179	2 187	28 664	4 218 702
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 453 355	111 995	56 916	1 508 434
- Installations générales, agencements aménagements divers	512 504	143 876		656 380
- Matériel de transport	58 452	36 768	21 149	74 070
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	240 753	20 908	2 200	259 460
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		87 470		87 470
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**10 748 659**	**403 204**	**108 929**	**11 042 934**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	653 552	4 022		657 574
- Prêts et autres immobilisations financières	45 000			45 000
Immobilisations financières	**698 552**	**4 022**		**702 574**
ACTIF IMMOBILISE	**11 519 426**	**408 066**	**108 929**	**11 818 562**

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	70 798	937		71 735
Immobilisations incorporelles	**70 798**	**937**		**71 735**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 555 256	153 025		1 708 281
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 162 608	211 447	557	2 373 497
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 100 421	108 759	56 916	1 152 264
- Installations générales, agencements aménagements divers	293 985	60 706		354 691
- Matériel de transport	48 900	9 212	18 834	39 277
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	204 469	14 408	1 578	217 298
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**5 365 638**	**557 557**	**77 886**	**5 845 308**
ACTIF IMMOBILISE	**5 436 435**	**558 494**	**77 886**	**5 917 043**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 871 387 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	79 262	79 262	
Autres	1 646 494	1 646 494	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	100 632	100 632	
Total	**1 871 387**	**1 826 387**	**45 000**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Ristournes à recevoir	102 909
Prestations à recevoir	162 579
Avoirs à recevoir	4 543
État - produits à recevoir	5 700
Total	**275 731**

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 9 737 256 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	13 022	13 022		
- à plus de 1 an à l'origine	3 661 146	638 497	2 634 702	387 947
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 850	5 850		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 554 049	3 554 049		
Dettes fiscales et sociales	2 084 646	2 084 646		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	229 410	229 410		
Autres dettes (**)	189 132	189 132		
Produits constatés d'avance				
Total	**9 737 256**	**6 714 606**	**2 634 702**	**387 947**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	713 511			
(**) 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	3 659 032		
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	**3 659 032**		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau à payer	2 331
Edf à payer	15 570
Gaz à payer	63 087
Achats de marchandises à payer	218 994
Cotisations à payer	30 992
Sous-traitance à payer	2 528
Assurance à payer	3 912
Location à payer	187
Entretien & maintenance à payer	19 949
Frais études à payer	8 721
Honoraires à payer	23 592
Publicité à payer	84 140
Déplacements à payer	246
Affranchissement à payer	286
Téléphone à payer	764
Cotisations à payer	72 685
Fournisseurs d immob. à payer	38 056
Droits d auteur à payer	1 224
Intérêts courus sur emprunts	2 114
Intérêts courus à payer	13 022
Dette provisionnée congés payés	228 254
Dette provisionnée prime annuelle	220 930
Participation des salariés à payer	358 375
Intéressement des salariés à payer	365 216
Charges sociales /prov congés payés	73 041
Forfait social à payer	71 675
Invest. construction à payer	18 744
Tascom à payer	110 432
Organic RSI à payer	69 760
Taxe handicapés à payer	32 957
Réduction Fillon à payer	49 780
CFE à payer	18 726
Taxe foncière à payer	19 200
CVAE à payer	70 761
Taxe publicité à payer	287
TVS à payer	495
Taxes diverses à payer	8 094
Total	**2 319 127**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Fournitures d avance	11 119		
Achats d avance	5 641		
Sous-traitance d avance	3 128		
Crédit bail d avance	1 677		
Loyer d avance	40 797		
Maintenance d avance	17 616		
Assurances d avance	1 271		
Abonnements d avance	281		
Honoraires d avance	2 439		
Publicité d avance	7 773		
Frais postaux d avance	1 276		
Cotisations d avance	7 615		
Total	**100 632**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 538 516		3 538 516
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	135 385		135 385
Ventes de marchandises	47 658 562		47 658 562
Produits des activités annexes	1 218 516		1 218 516
TOTAL	**52 550 980**		**52 550 980**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	855	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	2 936	
Amortissements des immobilisations	660	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		40 613
Produits des cessions d'éléments d'actif		12 100
Régularisation fournisseurs antérieurs	713	26 375
TOTAL	**5 165**	**79 088**

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 (**)	3 318 476	865 795	2 452 681
+ Résultat exceptionnel	73 924	20 699	53 225
- Participations des salariés	723 591	173 131	550 460
Résultat comptable	**2 668 808**	**713 363**	**1 955 445**

(*) 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 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 108 460 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	409 282
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**409 282**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**108 460**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.
Suite à la troisième vague de Covid-19, le gouvernement a pris de nouvelles mesures de confinement à compter de janvier 2021.
Les mesures de restrictions commerciales mises en œuvre sont en constante évolution.
Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 30/04/2022 de la crise liée au Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 153 personnes dont 3 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	8	
Employés	130	
Ouvriers		
Total	**153**	

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	*1 998 854*
Avals et cautions	1 998 854
Engagements en matière de pensions	107 640
Engagements de crédit-bail mobilier	60 262
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**2 166 756**
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				60 770	60 770
Dotations de l'exercice				28 220	28 220
Amortissements				**88 990**	**88 990**
Cumul exercices antérieurs				39 344	39 344
Exercice				17 756	17 756
Redevances payées				**57 101**	**57 101**
A un an au plus				16 276	16 276
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**16 276**	**16 276**
A un an au plus				43 986	43 986
A plus d'un an et cinq ans au plus					
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 : 107 640 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 2021)

* Dividendes ..... 1 200 009,68 Euros
* Autres réserves ..... 755 435,80 Euros

1 955 445,48 Euros

Le dividende global s'élevant à 1 200 009,68 €, soit un dividende de 1 107,02 € 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 1 185 618,42 €, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 quater du même code.
Le solde soit 14 391,26 € 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 :

Exercice	**Dividende par action**	**Revenu par action éligible à l'abattement édicté par l'article 158-3 2° à 4° du CGI** ***(personnes physiques)***	**Revenu par action non éligible à l'abattement édicté par l'article 158-3 du CGI** ***(personnes morales)***
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 €)
30/04/2020	646,00 €	646,00 € (soit un montant global de 691 866,00 €)	646,00 € (soit un montant global de 8 398,00 €)

II - RÉSOLUTION VOTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 14 OCTOBRE 2021

RÉSOLUTION SUR L'AFFECTATION DU RÉSULTAT

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

* Dividendes ..... 1 200 009,68 Euros
* Autres réserves ..... 755 435,80 Euros

1 955 445,48 Euros

Le dividende global s'élevant à 1 200 009,68 €, soit un dividende de 1 107,02 € 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 1 185 618,42 €, et soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) à la source obligatoire édicté par l'article 117 quater du même code.
Le solde soit 14 391,26 € 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 :

Exercice	Dividende par action	Revenu par action éligible à l'abattement édicté par l'article 158-3 2° à 4° du CGI *(personnes physiques)*	Revenu par action non éligible à l'abattement édicté par l'article 158-3 du CGI *(personnes morales)*
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 €)
30/04/2020	646,00 €	646,00 € (soit un montant global de 691 866,00 €)	646,00 € (soit un montant global de 8 398,00 €)

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

Le Président
Monsieur Gilles BOURGEAY

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 2020/2021

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

DU

CABINET MICHEL BAIZET
COMMISSAIRE AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2021

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 2020/2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 avril 2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de 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 prévues par le Code de Commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes, de l'ouverture de l'exercice jusqu'à la date d'émission de notre rapport.

III - 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 évolutif et complexe 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 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 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.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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 29 septembre 2021

Pour le CABINET MICHEL BAIZET
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Anne MARGIRIER
Présidente



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/04/2021	Net 30/04/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	73 054	71 735	1 320	1 417
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	7 321 119	4 081 778	3 239 341	3 629 732
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 508 434	1 152 264	356 171	352 934
Autres immobilisations corporelles	989 911	611 267	378 644	264 355
Immobilisations corporelles en cours	87 470		87 470	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	657 574		657 574	653 552
Prêts				
Autres immobilisations financières	45 000		45 000	45 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**11 818 562**	**5 917 043**	**5 901 519**	**6 082 990**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	17 607		17 607	16 893
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 770 732		2 770 732	2 937 622
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	79 262		79 262	64 339
Autres créances	1 646 494		1 646 494	1 606 121
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	750 000	12 225	737 775	1 521 265
Disponibilités	4 056 857		4 056 857	2 067 509
Charges constatées d'avance (3)	100 632		100 632	118 254
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**9 421 584**	**12 225**	**9 409 359**	**8 332 002**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**21 240 146**	**5 929 268**	**15 310 878**	**14 414 992**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/04/2021	30/04/2020
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	3 535 927	2 954 696
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**1 955 445**	**1 281 495**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**5 503 297**	**4 248 115**
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)	3 674 169	4 390 025
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 850	5 850
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 554 049	3 621 004
Dettes fiscales et sociales	2 084 646	1 737 559
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	229 410	184 317
Autres dettes	189 132	157 796
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**9 737 256**	**10 096 552**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**15 310 878**	**14 414 992**
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 022 650	3 659 032
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 714 606	6 437 520
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	13 022	14 455
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/04/2021	30/04/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	47 658 562	44 409 591
Production vendue (biens)	3 538 516	3 281 824
Production vendue (services)	1 353 901	1 063 084
Chiffre d'affaires net	**52 550 980**	**48 754 500**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	11 256	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	40 084	24 929
Autres produits	41 518	41 551
Total I	**52 643 837**	**48 820 980**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	41 210 733	38 823 969
Variations de stock	166 889	-168 199
Achats de matières premières et autres approvisionnements	124 902	103 353
Variations de stock	-714	-1 157
Autres achats et charges externes (a)	2 363 984	2 470 398
Impôts, taxes et versements assimilés	451 565	488 830
Salaires et traitements	3 318 097	3 112 958
Charges sociales	1 084 993	1 094 308
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	557 834	634 944
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	9 684	7 919
Total II	**49 287 966**	**46 567 323**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**3 355 871**	**2 253 657**
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)	482	6 340
Autres intérêts et produits assimilés (3)	530	1 056
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	400	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**1 412**	**7 396**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	12 225	400
Intérêts et charges assimilées (4)	20 858	28 247
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 724	3 156
Total VI	**38 807**	**31 803**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-37 395**	**-24 408**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**3 318 476**	**2 229 250**

Compte de résultat (suite)

	30/04/2021	30/04/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	66 988	124 382
Sur opérations en capital	12 100	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**79 088**	**124 382**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 567	96 571
Sur opérations en capital	2 936	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	660	1 380
Total charges exceptionnelles (VIII)	**5 164**	**97 950**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**73 924**	**26 431**
Participation des salariés aux résultats (IX)	723 591	464 138
Impôts sur les bénéfices (X)	713 363	510 048
Total des produits (I+III+V+VII)	**52 724 337**	**48 952 757**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**50 768 892**	**47 671 262**
BENEFICE OU PERTE	**1 955 445**	**1 281 495**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*17 756*	*17 756*
- 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 30/04/2021, dont le total est de 15 310 878 euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 955 445 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2020 au 30/04/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 28/07/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2021 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 : 1,25 %
- 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 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, 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.

Les mesures de restrictions commerciales mises en oeuvre et la propagation du virus sont en constante évolution. Les campagnes de vaccination d'une part mais également la découverte de nouveaux variant d'autre part ne permettent pas de prévoir, avec fiabilité, l'issue de la crise sanitaire. Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice au 30 avril 2022 de la crise liée au Coronavirus.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, 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	840		73 054
Immobilisations incorporelles	**72 214**	**840**		**73 054**
- 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	4 245 179	2 187	28 664	4 218 702
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 453 355	111 995	56 916	1 508 434
- Installations générales, agencements aménagements divers	512 504	143 876		656 380
- Matériel de transport	58 452	36 768	21 149	74 070
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	240 753	20 908	2 200	259 460
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		87 470		87 470
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**10 748 659**	**403 204**	**108 929**	**11 042 934**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	653 552	4 022		657 574
- Prêts et autres immobilisations financières	45 000			45 000
Immobilisations financières	**698 552**	**4 022**		**702 574**
ACTIF IMMOBILISE	**11 519 426**	**408 066**	**108 929**	**11 818 562**

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	70 798	937		71 735
Immobilisations incorporelles	**70 798**	**937**		**71 735**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 555 256	153 025		1 708 281
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 162 608	211 447	557	2 373 497
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 100 421	108 759	56 916	1 152 264
- Installations générales, agencements aménagements divers	293 985	60 706		354 691
- Matériel de transport	48 900	9 212	18 834	39 277
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	204 469	14 408	1 578	217 298
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**5 365 638**	**557 557**	**77 886**	**5 845 308**
ACTIF IMMOBILISE	**5 436 435**	**558 494**	**77 886**	**5 917 043**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 871 387 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	79 262	79 262	
Autres	1 646 494	1 646 494	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	100 632	100 632	
Total	**1 871 387**	**1 826 387**	**45 000**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Ristournes à recevoir	102 909
Prestations à recevoir	162 579
Avoirs à recevoir	4 543
État - produits à recevoir	5 700
Total	**275 731**

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 9 737 256 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	13 022	13 022		
- à plus de 1 an à l'origine	3 661 146	638 497	2 634 702	387 947
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 850	5 850		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 554 049	3 554 049		
Dettes fiscales et sociales	2 084 646	2 084 646		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	229 410	229 410		
Autres dettes (**)	189 132	189 132		
Produits constatés d'avance				
Total	**9 737 256**	**6 714 606**	**2 634 702**	**387 947**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	713 511			
(**) 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	3 659 032		
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	**3 659 032**		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Eau à payer	2 331
Edf à payer	15 570
Gaz à payer	63 087
Achats de marchandises à payer	218 994
Cotisations à payer	30 992
Sous-traitance à payer	2 528
Assurance à payer	3 912
Location à payer	187
Entretien & maintenance à payer	19 949
Frais études à payer	8 721
Honoraires à payer	23 592
Publicité à payer	84 140
Déplacements à payer	246
Affranchissement à payer	286
Téléphone à payer	764
Cotisations à payer	72 685
Fournisseurs d immob. à payer	38 056
Droits d auteur à payer	1 224
Intérêts courus sur emprunts	2 114
Intérêts courus à payer	13 022
Dette provisionnée congés payés	228 254
Dette provisionnée prime annuelle	220 930
Participation des salariés à payer	358 375
Intéressement des salariés à payer	365 216
Charges sociales /prov congés payés	73 041
Forfait social à payer	71 675
Invest. construction à payer	18 744
Tascom à payer	110 432
Organic RSI à payer	69 760
Taxe handicapés à payer	32 957
Réduction Fillon à payer	49 780
CFE à payer	18 726
Taxe foncière à payer	19 200
CVAE à payer	70 761
Taxe publicité à payer	287
TVS à payer	495
Taxes diverses à payer	8 094
Total	**2 319 127**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Fournitures d avance	11 119		
Achats d avance	5 641		
Sous-traitance d avance	3 128		
Crédit bail d avance	1 677		
Loyer d avance	40 797		
Maintenance d avance	17 616		
Assurances d avance	1 271		
Abonnements d avance	281		
Honoraires d avance	2 439		
Publicité d avance	7 773		
Frais postaux d avance	1 276		
Cotisations d avance	7 615		
Total	**100 632**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 538 516		3 538 516
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	135 385		135 385
Ventes de marchandises	47 658 562		47 658 562
Produits des activités annexes	1 218 516		1 218 516
TOTAL	**52 550 980**		**52 550 980**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	855	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	2 936	
Amortissements des immobilisations	660	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		40 613
Produits des cessions d'éléments d'actif		12 100
Régularisation fournisseurs antérieurs	713	26 375
TOTAL	**5 165**	**79 088**

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 (**)	3 318 476	865 795	2 452 681
+ Résultat exceptionnel	73 924	20 699	53 225
- Participations des salariés	723 591	173 131	550 460
Résultat comptable	**2 668 808**	**713 363**	**1 955 445**

(*) 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 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 108 460 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	409 282
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	**409 282**
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	**108 460**
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.
Suite à la troisième vague de Covid-19, le gouvernement a pris de nouvelles mesures de confinement à compter de janvier 2021.
Les mesures de restrictions commerciales mises en œuvre sont en constante évolution.
Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 30/04/2022 de la crise liée au Coronavirus.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 153 personnes dont 3 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	8	
Employés	130	
Ouvriers		
Total	**153**	

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	*1 998 854*
Avals et cautions	1 998 854
Engagements en matière de pensions	107 640
Engagements de crédit-bail mobilier	60 262
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**2 166 756**
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				60 770	60 770
Dotations de l'exercice				28 220	28 220
Amortissements				**88 990**	**88 990**
Cumul exercices antérieurs				39 344	39 344
Exercice				17 756	17 756
Redevances payées				**57 101**	**57 101**
A un an au plus				16 276	16 276
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**16 276**	**16 276**
A un an au plus				43 986	43 986
A plus d'un an et cinq ans au plus					
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 : 107 640 euro

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