

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-C)

Numéro de gestion : 2010 B 01011 Numéro SIREN : 520 044 314 Nom ou dénomination : SODIMAGG
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2022 sous le numéro de dépôt 6280



Mme Pierre-Emmanuel BURNOS

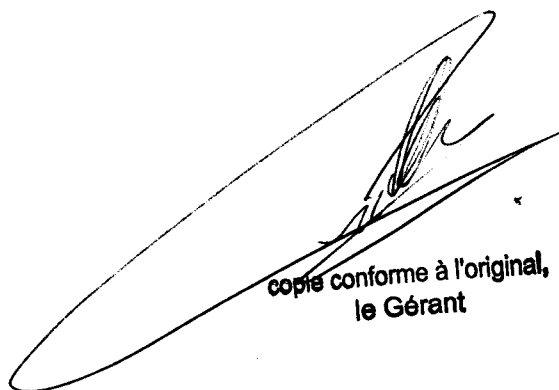
Chère FOURNIER

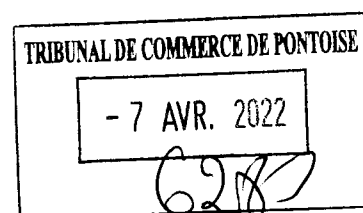
Au sein du GDA

Mme LEBLANC

Le 14/04/2022

Réception des documents


copie conforme à l'original,
le Gérant



GROUPE SODIMAG
Comptes annuels consolidés au
31/10/2021

EXERCICE

2021

CONSEIL

NOTE

Document de travail

Document de travail

Document de travail

Document de travail

www.cogediac.com

Document de travail

Document de travail

Document de travail

Document de travail

Document de travail

Attestation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes consolidés de l'entreprise

SARL SODIMAGG

Pour l'exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021 et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels consolidés.

Les comptes consolidés ci-joints, qui comportent 38 pages, se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan	34 788 340 €
• Chiffre d'affaires	54 870 702 €
• Résultat net comptable de l'ensemble consolidé	2 630 348 €

Fait à Caen, le 2 février 2022

Marie France HUYGHE BURNOG
Expert-Comptable



ACTIF	31/10/2021		31/10/2020	
	BRUT	A. & P	NET	NET
.frais d'établissement	0	0	0	0
.frais de recherche et développement	0	0	0	0
.concessions,brevets et droits similaires	15 774	15 774	0	0
.fonds de commerce	7 301 026	0	7 301 026	7 301 026
.autres immob. incorporelles	0	0	0	0
.terrains	320 601	40 243	280 358	289 299
.constructions	5 983 333	4 735 553	1 247 780	1 372 091
.matériels industriels	1 124 839	1 078 842	45 997	61 003
.autres immobilisations corporelles	3 790 168	2 589 684	1 200 484	1 241 651
.immobilisations en cours	0	0	0	0
	0	0	0	32 490
.autres participations	25 206	0	25 206	25 206
.autres créances rattachées	0	0	0	0
.autres immobilisations financières	134 213	0	134 213	133 268
.titres mis en équivalence	0	0	0	0
.matières premières et approvisionnements	0	0	0	0
.produits en cours et produits finis	0	0	0	0
.marchandises	3 261 563	0	3 261 563	3 078 720
.clients et comptes rattachés	319 308	0	319 308	367 028
.impôts différés actif	177 597	0	177 597	159 677
.autres créances	2 010 080	452 594	1 557 486	1 837 300
.valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
.disponibilités	5 396 163		5 396 163	5 844 419
.Charges à répartir	0		0	0
.Primes de remboursement des obligations	0		0	0
TOTAL DE L'ACTIF	43 701 029	8 912 690	34 788 340	35 618 262

PASSIF	31/10/2021	31/10/2020
.capital social	2 276 360	2 276 360
.primes d'émission,de fusion,d'apport	207 194	207 194
.réserves sociales	11 657 889	9 317 159
.réserves consolidées - part du groupe	1 183 097	145 208
.report à nouveau	0	0
.autres	0	0
.résultat consolidé - part du groupe	2 629 817	3 378 619
.réserves consolidés - part des minoritaires	-311	-592
.résultat consolidé - part des minoritaires	531	281
.autres fonds propres	0	0
TOTAL DES FOND PROPRES	14 253 577	14 253 577
.provisions pour risques et charges	263 684	282 444
	0	459 072
	0	0
TOTAL DES PROVISIONS	263 684	741 516
.emprunts auprès des établissements de crédit	9 009 894	11 019 896
.emprunts et dettes financières diverses	20 974	41 185
.concours bancaires courants et intérêts courus	0	0
	0	0
.dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 081 618	5 482 407
.dettes fiscales et sociales	1 927 885	2 451 798
.dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
.autres dettes	498 695	491 592
TOTAL DES DETTES FINANCIERES	9 030 868	11 512 381
TOTAL DU PASSIF	34 788 340	35 618 262

RESULTAT	31/10/2021 12 mois	31/10/2020 13 mois
Production et marchandises vendues	54 870 702	60 381 353
Production stockée et immobilisée	0	0
Subventions d'exploitation	0	1 250
Reprises amortissements,provisions,transfert de charges,autres produits	295 795	161 724
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	55 166 497	61 544 327
Achats de matières premières et marchandises	41 042 325	44 752 919
Variation de stock de matières et marchandises	-182 842	-101 211
Autres achats et charges externes	5 212 747	5 538 019
Impôts,taxes et versements assimilés	484 534	570 620
Salaires et traitements	3 065 712	3 484 021
Charges sociales	911 620	890 199
Participation des salariés	292 992	210 660
Dotation amortissements et provisions d'exploitation	485 986	531 730
Autres charges	53 944	21 964
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	51 387 117	55 599 322
Produit des participations	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	0	2
Reprise sur provisions et transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	0	2
Dotations financières aux amortissements et provisions		0
Intérêts et charges assimilés	162 837	184 448
Différences négatives de change	0	0
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	162 837	184 448
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		27 404
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 001	15 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	649 774	44 967
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	653 775	87 371
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	435 403	2 978
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	158 658	13 746
Dotations aux amortissements et provisions	21 285	138 096
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	615 346	154 820
Impôt sur les bénéfices	1 066 979	936 610
Impôt différé de consolidation	-17 920	80 561
Quote part de résultat des sociétés mises en équivalence	0	0
Dotation aux amortissements des écarts d'acquisition	0	0
Part du résultat revenant aux minoritaires	-531	-281
RESULTAT NET (part du groupe)	2 629 817	3 378 619
Nombre de titres émis à la clôture	227 636	227 636

Annexe

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Note 1 – Faits caractéristiques de l'exercice

Par décisions collectives des associés prises les 10 et 14 septembre 2020, la date de clôture des exercices sociaux N-1 a été modifiée et reportée au 31 octobre. L'exercice N-1 comporte 13 mois. Pour cet raison, la comparaison des comptes consolidés avec ceux de l'exercice précédent est rendue difficile.

Par ailleurs, le groupe constate que la crise sanitaire liée à la Covid-19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité principale de supermarché. Dans le respect des mesures sanitaires décidées par le gouvernement, il a maintenu ses établissements ouverts pendant la période de confinement de novembre 2020, en dehors de quelques rayons. Il n'a pas subi de baisse de son chiffre d'affaires.

Note 2 - Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés au 31 Octobre 2021 ont été établis conformément au Règlement n° 99-02 du Comité de Réglementation Comptable homologué par l'arrêté du 22 Juin 1999 et plus généralement aux règles et principes comptables en vigueur en France.

Le Groupe a appliqué le règlement ANC 2015-07 relatif notamment aux écarts d'acquisition, étant souligné que le Groupe a maintenu les principes antérieurement appliqués ; ainsi les écarts d'acquisition ne sont pas amortis, ni dépréciés, en l'absence de perte de valeur.

1-2 Méthodes de consolidation

Les sociétés dans lesquelles la SARL SODIMAGG détient directement ou indirectement le contrôle sont intégrées globalement.

1-3 Méthode préférentielle

Le règlement CRC 99-02 prévoit l'application de méthodes dites préférentielles dans les comptes consolidés, à savoir les coûts des prestations de retraite et des prestations assimilées au bénéfice du personnel actif et retraité et le retraitement des opérations de crédit-bail.

Les indemnités de fin de carrière ont été comptabilisées.

1-4 Date de clôture

Comme indiqué précédemment, les dates de clôture des exercices ont été modifiées. Toutes les sociétés clôturent désormais leurs comptes au 31 Octobre, sauf la SCI SODIMO, pour laquelle une situation à cette date a été arrêtée.

1-5 Ecart d'acquisition et écart d'évaluation

Les écarts d'acquisition représentent la différence entre le coût d'acquisition des titres et l'évaluation des actifs et passifs identifiés à la date d'acquisition.

Selon ces règles, lors des acquisitions des filiales SOFICHAR et SODIGEMA, ont été identifiés :

- Un écart d'acquisition SOFICHAR de 3 671 564 €
- Un écart d'acquisition SODIGEMA de 10 008 367 €

1-6 Immobilisations corporelles

Elles figurent au bilan en valeur brute pour leur valeur historique d'acquisition. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou le mode dégressif en fonction de la durée de chacun des actifs, à savoir :

Logiciels	1 à 2 ans
Constructions	7 à 40 ans
Agencements	1 à 10 ans
Matériel et outillage	3 à 10 ans
Véhicules	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	2 à 4 ans
Mobilier	1 à 4 ans

1-7 Immobilisations financières :

Les titres de participation des sociétés consolidées par intégration globale, sont annulés. Sont substitués à la valeur de ces titres, les actifs et passifs ainsi que la situation nette des sociétés concernées.

Les dépréciations éventuelles sur les titres de participation des sociétés consolidées sont annulées.

1-8 Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable.

1-9 Stocks

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat, net de ristournes, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks. Ils sont, le cas échéant, ramenés à leur valeur de marché à la clôture de l'exercice.

1-10 Impôts différés

Les impôts différés sont calculés suivant les taux d'impôts connus à la date d'établissement des comptes consolidés (méthode du report variable). Conformément aux dispositions du règlement CRC n° 99-02, les impôts différés sont déterminés sur la base des différences entre les valeurs consolidées et les valeurs fiscales des éléments d'actif et de passif.

Au 31/10/2021, le taux d'impôt de 28 % a été retenu pour l'évaluation des impôts différés, comme au 31/10/2020.

1-11 Engagements de retraite

Les engagements de retraite sont comptabilisés. L'engagement total du groupe au 31/10/2021 est estimé à 240 184 €.

L'indemnité est évaluée charges sociales incluses et hors médailles du travail, ces dernières n'étant prévues ni par la convention collective ni par les usages du Groupe.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,50 %
- Taux de croissance des salaires : 1,50 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : INSEE 2016-2018

1-12 Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes facturés sur l'exercice au titre du contrôle légal des comptes N-1 s'élève à 19 490 €.

Note 3 – faits caractéristiques, évènements post-clôtures

2-1 Intégration fiscale

La SARL SODIMAGG intègre fiscalement les sociétés suivantes :

- SASU SODIGEMA depuis le 01/10/2014
- SASU SOFICHAR depuis le 01/04/2010

La SCI SODIMO n'est pas intégrée au regard de son régime fiscal (revenus fonciers).

2-2 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de 38 429 € au 31/10/2021 se décompose ainsi :

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	CHARGES	PRODUITS
Variation des IFC		
Remboursement TICFE		
Remboursements d'assurance		
Cessions d'immobilisations corporelles	158 658	4 001
Ajustements provisions engagements de retraite	21 285	
Reprise de dépréciations		35 029
Litige TASCOT	416 438	614 745
Pénalités et amendes diverses	18 965	
TOTAL	615 346	653 775
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL - PERTE	38 429	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES 31/10/2021

	A		Mvts		Augmentations		Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
	Nouveau	Périmètre	Réval°	Hors Grpe	Groupe	Hors Grpe	Groupe			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 477 991									
Frais d'établissement	-								-	
Frais de recherche	-								-	
Concessions, brevets, ...	31 654					15 880			15 774	
Droit au bail	-								-	
Fonds commerciaux	7 301 026								7 301 026	
Autres immo. incorporelles	-								-	
Autres immo. incor. CB	-								-	
Immobilisations en cours	-								-	
Avances et acomptes	-								-	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 513 410									
Terrains	320 601								320 601	
Terrains - Crédit Bail	-								-	
Constructions	6 088 066					104 733			5 983 333	
Constructions - Crédit Bail	-								-	
Installations techniques	1 248 275					140 168			1 124 839	
Instal. techniques CB	-								-	
Autres immo. corporelles	4 175 804					632 795			3 790 168	
Autres immo. corp. CB	-								-	
Immeubles de placement	-								-	
Immobilisations en cours	155 673					155 673			-	
Avances et acomptes	32 490					-	32 490		-	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	11 426 969					901 839				

AMORTISSEMENTS 31/10/2021

	A Nouveau	Mvts Périmètre	Dotations		Reprises		Cession Diminution	Autres Mvts	Solde Balance
			Val.entrée	Réévaluat°	Val.entrée	Réévaluat°			
AMORTISSEMENTS D'ACTIF									
Frais d'établissement	-								-
Frais de recherche	-								-
Concessions, brevets, ...	31 654						15 880		15 774
Droit au bail	-								-
Fonds commerciaux	-								-
Autres immo. incorporelles	-								-
Autres immo. incor. CB	-								-
Immo. incorporelles en cours	-								-
TOTAL AMORTISSEMENTS	31 301								40 243
AMORTISSEMENTS D'IMMOBILISATIONS									
Terrains	-		8 942						-
Terrains - Crédit Bail	-								-
Constructions	4 715 975		124 311				104 733		4 735 552
Constructions - Crédit Bail	-								-
Installations techniques	1 187 272		31 738				140 168		1 078 842
Instal. techniques - CB	-								-
Autres immo. corporelles	2 934 151		285 342				629 810		2 589 683
Autres immo. corp. CB	-								-
Immeubles de placement	-								-
Immo. corporelles en cours	155 673						155 673		-
TOTAL AMORTISSEMENTS D'IMMOBILISATIONS	8 847 298		450 333				930 384		9 297 631

IMMOBILISATIONS FINANCIERES 31/10/2021

PARTICIPATIONS	A Nouveau	Mts, Périmètre	Acquisitions			Cessions			Autres Mvts	Solde Balance
			Financ.	Financ.	Financ.	Financ.	Financ.	Financ.		
Titres de participation	25 206									25 206
Actions propres										

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	A Nouveau	Mts, Périmètre	Augmentations			Remboursement			Cessions	Autres Mvts	Solde Balance
			Financ.	Financ.	Financ.	Financ.	Financ.	Financ.			
Actifs disponibles à la vente	-										-
Actifs de trading / JV impact résultat	-										-
Actifs détenus jusqu'à échéance	-										-
Capital souscrit non appelé	-										-
Créances ratt. part. consolidées	-										-
Créances ratt. part. non conso.	-										-
Autres titres immobilisés	10 580										10 426
Prêts	-								154		-
Dépôts et cautionnement	122 689				1 098						123 787
Autres immobilis. financières											

INTERETS COURUS	A Nouveau	Mvts Périmètre	Variation	Autres Mvts	TOTAL
Créances ratt. part. consolidées					
Créances ratt. part. non conso.					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilis. financières					

DEPRECIATIONS	A Nouveau	Mts, Périmètre	Dotations			Reprises			Cession	Autres Mvts	Solde Balance
			Financ.	Financ.	Financ.	Financ.	Financ.	Financ.			
Créances ratt. part. conso.											
Créances ratt. part. non conso.											
Titres de participation											
Actions propres											
Actifs disponibles à la vente											
Actifs de trading / JV impact résultat											
Actifs détenus jusqu'à échéance											
Autres titres immobilisés											
Prêts											
Dépôts et cautionn.											
Autres immobilis. financ.											

ECHEANCIER	Moins 1 AN	DE 1 A 5 ANS	+ DE 5 ANS	Total
Actifs détenus jusqu'à échéance				
Créances ratt. part. consolidées				-
Créances ratt. part. non conso.				-
Prêts		123 787		123 787
Dépôts et cautionnements				-
Autres immobilis. Financières				-

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES 31/10/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	A Nouv.	Mvts Périm.	Dotations		Reprises de l'exercice		Autres Mvts	Solde Balance
			Exploit.	Financ.	Exploit.	Financ.		
- pour litiges - pour garanties données aux clients - pour pertes sur marchés à terme - pour amendes et pénalités - pour pertes de change - pour autres risques	63 545		23 500		63 545			23 500
- pour pensions et retraites - pour impôts - pour impôts différés consolidés - pour renouvel. des immo. - pour grosses réparations - pour retraites anticipées - pour charges/congés payés - pour restructuration - pour autres charges	218 899 459 072		21 285			459 072		240 184 - - - - - - -

DETTE FINANCIERE 31/10/2021

DETTE FINANCIERE	A Nouveau	Mvts Périmètre	Augmentations		Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
			Hors Groupe	Groupe	Rembours. Hors Groupe	Rembours. Groupe		
Emprunts obligataires convertibles	-						-	
Autres emprunts obligataires	-						-	
Emprunts auprès des établ. de crédit	11 019 896		164 100		2 174 116		9 009 880	
Concours bancaires courants	-						-	
Dettes financières crédit-bail	-						-	
Autres dettes financières diverses	-						-	

INTERETS COURUS	A		Variation	Autres Mvts	Solde
	Nouveau	Mvts Périm.			
Emprunts obligataires convertibles					-
Autres emprunts obligataires					-
Emprunts auprès des établissements de crédit	41 185		- 15 195		25 990
Emprunts auprès des établissements de crédit concours bancaire					-
Dettes financières crédit-bail					-
Autres dettes financières diverses					-

ECHEANCIER	- DE 1 AN		DE 1 A 5 ANS	+ DE 5 ANS	Total
Emprunts obligat. convert.					-
Autres empr. Obligataires					-
Emprunts étab. Crédit					-
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant		3 229 562	5 082 641	697 677	9 009 880
Dettes financières crédit-bail					-
Autres dettes financ. divers.					-
Intérêts courus sur emprunts					-

ACTIF CIRCULANT 31/10/2021

ACTIF CIRCULANT	A					ECHEANCIER	
	Nouveau	Mvts Périmètre	Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	Moins d'1 an	Plus d'1 an
Stocks mat.1ères & autres appro.	-	-	-	-	-	-	-
Stocks d'encours	-	-	-	-	-	-	-
Stocks de pdts interm. & finis	-	-	-	-	-	-	-
Stocks de marchandises	3 078 720	-	182 843	-	3 261 563	3 261 563	-
Avances et acomptes versés /cde	6 426	-	5 181	-	11 607	11 607	-
Clients	367 028	-	47 721	-	319 307	319 307	-
Créances sociales	1 724	-	1 472	-	252	252	-
Créances fiscales	308 485	-	107 196	-	201 289	201 289	-
Comptes courants débiteurs	-	-	153	-	153	153	-
Créances fiscales CICE	11 435	-	11 435	-	-	-	-
Créances sur cession d'immos	-	-	-	-	-	-	-
Débiteurs divers	2 047 161	-	236 628	-	1 810 533	1 810 533	-
Instruments financiers dérivés	-	-	-	-	-	-	-
Capital souscrit appelé non versé	-	-	-	-	-	-	-
Compte de liaison actif	-	-	-	-	-	-	-
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-	-	-	-
VMP / Actions propres	-	-	-	-	-	-	-
Disponibilités	5 844 419	-	443 241	-	5 401 178	5 401 178	-
Instruments financiers	-	-	-	-	-	-	-
Impôts différés sociaux	-	-	-	-	-	-	-
Impôts différés actifs consolidés	159 677	-	17 920	-	177 597	177 597	-
Charges constatées d'avance	188 727	-	27 499	-	161 228	161 228	-
Prime de rmbt des obligations	-	-	-	-	-	-	-
Ecart de conversion actif	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 919 114	10 919 114	1 812 559	-	10 919 114	10 919 114	-

PROVISIONS	A					Autres Mvts	Solde Balance
	Nouveau	Mvts Périmètre	Dotations	Reprises	Autres Mvts		
Prov. / stocks de matières 1ères	-	-	-	-	-	-	-
Prov. / stocks d'encours	-	-	-	-	-	-	-
Prov. / stocks de produits finis	-	-	-	-	-	-	-
Prov. / stocks de marchandises	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL PROVISIONS	-	-	-	-	-	-	-
Prov. dépréciation clients	-	-	-	-	-	-	-
Prov dépréc comptes courants, DR	-	-	-	-	-	-	-
Prov. dépréc. créances / ces. d'immos	-	-	-	-	-	-	-
Prov. dépréciation débiteurs divers	530 734	-	12 152	90 292	-	452 594	-
Prov. dépréciation VMP	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL PROVISIONS	530 734	-	12 152	90 292	-	452 594	-

AUDIT CERTIFICATION D'ENTREPRISE - SARL A.C.D.E.

74 Avenue de Thiès B.P. 65173 - 14075 CAEN CEDEX 5

Société de commissaire aux comptes représentée par Jean Luc PAPIN

OLIVIER LECOMTE

27 Avenue du 6 juin

14000 CAEN

SODIMAGG

Société A Responsabilité Limitée
au capital de 2 276 360 euros

Siège social

Route de Mantes

95420 MAGNY EN VEXIN

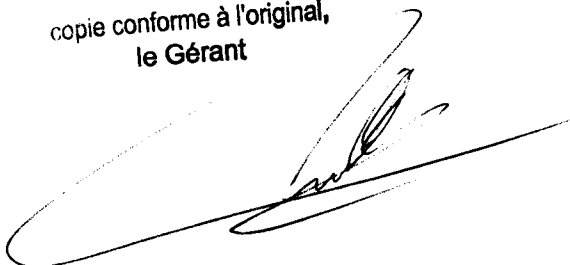
- - - - -

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES CONSOLIDES

EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2021

copie conforme à l'original,
le Gérant



SODIMAGG
SARL au capital de 2 276 360 €
Siège social : Route de Mantes
95 420 MAGNY EN VEXIN

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES CONSOLIDES

Exercice clos au 31/10/2021

Aux associés de la SARL SODIMAGG

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés de la SARL SODIMAGG relatifs à l'exercice clos le 31/10/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes consolidés sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine, à la fin de cet exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er novembre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note 1 « faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes consolidés concernant l'exercice de 13 mois au 31 octobre 2020.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes consolidés de l'exercice :

Nous nous sommes assurés que le groupe avait mis en application le règlement n°2015-07 du 23 novembre 2015 de l'Autorité des Normes Comptables concernant l'identification des écarts d'acquisition et leur évaluation.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires des informations relatives au groupe, données dans le rapport de gestion du gérant.

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

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

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

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

Les comptes consolidés ont été arrêtés par le gérant.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 consolidés 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 consolidés ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes consolidés 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 consolidés et évalue si les comptes consolidés reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.
- concernant l'information financière des personnes ou entités comprises dans le périmètre de consolidation, il collecte des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour exprimer une opinion sur les comptes consolidés. Il est responsable de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit des comptes consolidés ainsi que de l'opinion exprimée sur ces comptes.

Fait à Caen, le 21 Mars 2022

Les Commissaires aux comptes

Audit Certification D'Entreprise

Jean-Luc PAPIN

Signé électroniquement le 21/03/2022 par
Jean-Luc Papin

Olivier LECOMTE

Signé électroniquement le 21/03/2022 par
Olivier LECOMTE

 Signed with
universign



ACTIF	31/10/2021			31/10/2020
	BRUT	A. & P	NET	NET
ECARTS D'ACQUISITION	13 679 931	0	13 679 931	13 679 931
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
.frais d'établissement	0	0	0	0
.frais de recherche et développement	0	0	0	0
.concessions, brevets et droits similaires	15 774	15 774	0	0
.fonds de commerce	7 301 026	0	7 301 026	7 301 026
.autres immob. incorporelles	0	0	0	0
TOTAL	7 316 800	15 774	7 301 026	7 301 026
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
.terrains	320 601	40 243	280 358	289 299
.constructions	5 983 333	4 735 553	1 247 780	1 372 091
.matériels industriels	1 124 839	1 078 842	45 997	61 003
.autres immobilisations corporelles	3 790 168	2 589 684	1 200 484	1 241 651
.immobilisations en cours	0	0	0	0
	0	0	0	32 490
TOTAL	11 218 940	8 444 321	2 774 619	2 996 534
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
.autres participations	25 206	0	25 206	25 206
.autres créances rattachées	0	0	0	0
.autres immobilisations financières	134 213	0	134 213	133 268
.titres mis en équivalence	0	0	0	0
TOTAL	159 419	0	159 419	158 474
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	32 375 030	8 460 095	23 914 995	24 135 965
STOCKS				
.matières premières et approvisionnements	0	0	0	0
.produits en cours et produits finis	0	0	0	0
.marchandises	3 261 563	0	3 261 563	3 078 720
TOTAL	3 261 563	0	3 261 563	3 078 720
AVANCES ET A COMPTES SUR COMMANDES	0		0	5 426
CREANCES				
.clients et comptes rattachés	319 308	0	319 308	367 028
.impôts différés actif	177 597	0	177 597	159 677
.autres créances	2 010 080	452 594	1 557 486	1 837 300
TOTAL	2 506 985	452 594	2 054 391	2 364 005
DIVERS				
.valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
.disponibilités	5 396 163		5 396 163	5 844 419
TOTAL	5 396 163	0	5 396 163	5 844 419
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	161 229		161 229	188 727
TOTAL DE L'ACTIF CROULANT	11 325 939	452 594	10 873 345	11 482 297
.Charges à répartir	0		0	0
.Primes de remboursement des obligations	0		0	0
TOTAL DE L'ACTIF	43 701 029	8 912 690	34 788 340	35 618 262

PASSIF	31/10/2021	31/10/2020
.capital social	2 276 360	2 276 360
.primes d'émission, de fusion, d'apport	207 194	207 194
.réserves sociales	11 657 889	9 317 159
.réserves consolidées - part du groupe	1 183 097	145 208
.report à nouveau	0	0
.autres	0	0
.résultat consolidé - part du groupe	2 629 817	3 378 619
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES DU GROUPE	17 954 358	15 324 541
.réserves consolidées - part des minoritaires	-311	-592
.résultat consolidé - part des minoritaires	531	281
TOTAL DES INTERETS MINORITAIRES	220	-311
.autres fonds propres	0	0
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES	0	0
TOTAL DES FONDS PROPRES	17 954 578	15 324 230
.provisions pour risques et charges	263 684	282 444
	0	459 072
	0	0
TOTAL DES PROVISIONS	263 684	741 516
.emprunts auprès des établissements de crédit	9 009 894	11 019 896
.emprunts et dettes financières diverses	20 974	41 185
.concours bancaires courants et intérêts courus	0	0
	0	0
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	9 030 869	11 061 081
AVANCES ET A COMPTES RECUS SUR COMMANDES	24 123	56 065
.dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 081 618	5 482 407
.dettes fiscales et sociales	1 927 885	2 451 798
TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	7 009 503	7 934 205
.dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
.autres dettes	498 695	491 592
TOTAL DES AUTRES DETTES	498 695	491 592
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 889	9 574
TOTAL DES DETTES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 570 078	19 552 516
TOTAL DU PASSIF	34 788 340	35 618 262

RESULTAT	31/10/2021 12 mois	31/10/2020 13 mois
Production et marchandises vendues	54 870 702	60 381 353
Production stockée et immobilisée	0	0
Subventions d'exploitation	0	1 250
Reprises amortissements, provisions, transfert de charges, autres produits	295 795	161 724
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	55 166 497	60 544 328
Achats de matières premières et marchandises	41 042 325	44 752 919
Variation de stock de matières et marchandises	-182 842	-101 211
Autres achats et charges externes	5 212 747	5 538 019
Impôts, taxes et versements assimilés	484 534	570 620
Salaires et traitements	3 065 712	3 484 021
Charges sociales	911 620	890 199
Participation des salariés	292 992	210 660
Dotation amortissements et provisions d'exploitation	485 986	531 730
Autres charges	53 944	21 964
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	51 367 017	55 898 922
Produit des participations	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	0	2
Reprise sur provisions et transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	0	2
Dotations financières aux amortissements et provisions		0
Intérêts et charges assimilés	162 837	184 448
Différences négatives de change	0	0
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	162 837	184 448
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		27 404
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 001	15 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	649 774	44 967
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	653 775	87 371
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	435 403	2 978
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	158 658	13 746
Dotations aux amortissements et provisions	21 285	138 096
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	615 346	154 820
Impôt sur les bénéfices	1 066 979	936 610
Impôt différé de consolidation	-17 920	80 561
Quote part de résultat des sociétés mises en équivalence	0	0
Dotation aux amortissements des écarts d'acquisition	0	0
Part du résultat revenant aux minoritaires	-531	-281
RESULTAT NET (part du groupe)	2 629 817	3 378 619
Nombre de titres émis à la clôture	227 636	227 636

Annexe

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Note 1 – Faits caractéristiques de l'exercice

Par décisions collectives des associés prises les 10 et 14 septembre 2020, la date de clôture des exercices sociaux N-1 a été modifiée et reportée au 31 octobre. L'exercice N-1 comporte 13 mois. Pour cet raison, la comparaison des comptes consolidés avec ceux de l'exercice précédent est rendue difficile.

Par ailleurs, le groupe constate que la crise sanitaire liée à la Covid-19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité principale de supermarché. Dans le respect des mesures sanitaires décidées par le gouvernement, il a maintenu ses établissements ouverts pendant la période de confinement de novembre 2020, en dehors de quelques rayons. Il n'a pas subi de baisse de son chiffre d'affaires.

Note 2 - Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés au 31 Octobre 2021 ont été établis conformément au Règlement n° 99-02 du Comité de Réglementation Comptable homologué par l'arrêté du 22 Juin 1999 et plus généralement aux règles et principes comptables en vigueur en France.

Le Groupe a appliqué le règlement ANC 2015-07 relatif notamment aux écarts d'acquisition, étant souligné que le Groupe a maintenu les principes antérieurement appliqués ; ainsi les écarts d'acquisition ne sont pas amortis, ni dépréciés, en l'absence de perte de valeur.

1-2 Méthodes de consolidation

Les sociétés dans lesquelles la SARL SODIMAGG détient directement ou indirectement le contrôle sont intégrées globalement.

1-3 Méthode préférentielle

Le règlement CRC 99-02 prévoit l'application de méthodes dites préférentielles dans les comptes consolidés, à savoir les coûts des prestations de retraite et des prestations assimilées au bénéfice du personnel actif et retraité et le retraitement des opérations de crédit-bail.

Les indemnités de fin de carrière ont été comptabilisées.

1-4 Date de clôture

Comme indiqué précédemment, les dates de clôture des exercices ont été modifiées. Toutes les sociétés clôturent désormais leurs comptes au 31 Octobre, sauf la SCI SODIMO, pour laquelle une situation à cette date a été arrêtée.

1-5 Ecart d'acquisition et écart d'évaluation

Les écarts d'acquisition représentent la différence entre le coût d'acquisition des titres et l'évaluation des actifs et passifs identifiés à la date d'acquisition.

Selon ces règles, lors des acquisitions des filiales SOFICHAR et SODIGEMA, ont été identifiés :

- Un écart d'acquisition SOFICHAR de 3 671 564 €
- Un écart d'acquisition SODIGEMA de 10 008 367 €

1-6 Immobilisations corporelles

Elles figurent au bilan en valeur brute pour leur valeur historique d'acquisition. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou le mode dégressif en fonction de la durée de chacun des actifs, à savoir :

Logiciels	1 à 2 ans
Constructions	7 à 40 ans
Agencements	1 à 10 ans
Matériel et outillage	3 à 10 ans
Véhicules	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	2 à 4 ans
Mobilier	1 à 4 ans

1-7 Immobilisations financières :

Les titres de participation des sociétés consolidées par intégration globale, sont annulés. Sont substitués à la valeur de ces titres, les actifs et passifs ainsi que la situation nette des sociétés concernées.

Les dépréciations éventuelles sur les titres de participation des sociétés consolidées sont annulées.

1-8 Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable.

1-9 Stocks

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat, net de ristournes, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks. Ils sont, le cas échéant, ramenés à leur valeur de marché à la clôture de l'exercice.

1-10 Impôts différés

Les impôts différés sont calculés suivant les taux d'impôts connus à la date d'établissement des comptes consolidés (méthode du report variable). Conformément aux dispositions du règlement CRC n° 99-02, les impôts différés sont déterminés sur la base des différences entre les valeurs consolidées et les valeurs fiscales des éléments d'actif et de passif.

Au 31/10/2021, le taux d'impôt de 28 % a été retenu pour l'évaluation des impôts différés, comme au 31/10/2020.

1-11 Engagements de retraite

Les engagements de retraite sont comptabilisés. L'engagement total du groupe au 31/10/2021 est estimé à 240 184 €.

L'indemnité est évaluée charges sociales incluses et hors médailles du travail, ces dernières n'étant prévues ni par la convention collective ni par les usages du Groupe.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,50 %
- Taux de croissance des salaires : 1,50 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : INSEE 2016-2018

1-12 Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes facturés sur l'exercice au titre du contrôle légal des comptes N-1 s'élève à 19 490 €.

Note 3 – faits caractéristiques, évènements post-clôtures

2-1 Intégration fiscale

La SARL SODIMAGG intègre fiscalement les sociétés suivantes :

- SASU SODIGEMA depuis le 01/10/2014
- SASU SOFICHAR depuis le 01/04/2010

La SCI SODIMO n'est pas intégrée au regard de son régime fiscal (revenus fonciers).

2-2 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de 38 429 € au 31/10/2021 se décompose ainsi :

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	CHARGES	PRODUITS
Variation des IFC		
Remboursement TICFE		
Remboursements d'assurance		
Cessions d'immobilisations corporelles	158 658	4 001
Ajustements provisions engagements de retraite	21 285	
Reprise de dépréciations		35 029
Litige TASCOT	416 438	614 745
Pénalités et amendes diverses	18 965	
TOTAL	615 346	653 775
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL - PERTE	38 429	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES 31/10/2021

	A		Mvts		Augmentations			Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
	Nouveau	Périmètre	Rééval"	Hors Grpe	Groupe	Hors Grpe	Groupe				
ECARTS D'ACQUISITIONS	13 679 931										13 679 931
Frais d'établissement	-										-
Frais de recherche	-										-
Concessions, brevets, ...	31 654							15 880			15 774
Droit au bail	-										-
Fonds commerciaux	7 301 026										7 301 026
Autres immo. incorporelles	-										-
Autres immo. incor. CB	-										-
Immobiliations en cours	-										-
Avances et acomptes	-										-
TOTAL IMMO. INCORP.	7 332 680							15 880			7 316 800
Terrains	320 601										320 601
Terrains - Crédit Bail	-										-
Constructions	6 088 066							104 733			5 983 333
Constructions - Crédit Bail	-										-
Installations techniques	1 248 275						16 733	140 168			1 124 839
Instal. techniques CB	-										-
Autres immo. corporelles	4 175 804						247 159	632 795			3 790 168
Autres immo. corp. CB	-										-
Immeubles de placement	-										-
Immobiliations en cours	155 673										-
Avances et acomptes	32 490						- 32 490	155 673			-
TOTAL IMMO. CORP.	12 020 909						231 402	1 033 369			11 218 941

AMORTISSEMENTS 31/10/2021

	A		Mvts		Dotations		Reprises		Cession	Autres	Solde
	Nouveau	Périmètre	Val. entrée	Réévaluat°	Val. entrée	Réévaluat°	Diminution	Mvts			
AMORTISSEMENTS ACQUISITIFS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Frais de recherche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Concessions, brevets, ...	31 654	-	-	-	-	-	15 880	-	15 774	-	15 774
Droit au bail	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonds commerciaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres immo. incorporelles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres immo. incor. CB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Immo. incorporelles en cours	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOT. AMORT. IMMO. INCORP.	31 654	-	-	-	-	-	15 880	-	15 774	-	15 774
Terrains	31 301	-	8 942	-	-	-	-	-	40 243	-	40 243
Terrains - Crédit Bail	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constructions	4 715 975	-	124 311	-	-	-	104 733	-	4 735 552	-	4 735 552
Constructions - Crédit Bail	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Installations techniques	1 187 272	-	31 738	-	-	-	140 168	-	1 078 842	-	1 078 842
Instal. techniques - CB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres immo. corporelles	2 934 151	-	285 342	-	-	-	629 810	-	2 589 683	-	2 589 683
Autres immo. corp. CB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Immeubles de placement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Immo. corporelles en cours	155 673	-	-	-	-	-	155 673	-	-	-	-
TOT. AMORT. IMMO. CORP.	9 024 372	-	450 333	-	-	-	1 030 385	-	8 444 320	-	8 444 320

IMMOBILISATIONS FINANCIERES 31/10/2021

PARTICIPATIONS	A		Acquisitions		Cessions		Solde Balance
	Nouveau	Mts Périmètre	Hors grpe	Augmentatio	Hors Grpe	Groupe	
Titres de participation	25 206						25 206
Actions propres							
TOTAL PARTICIPATIONS	25 206						25 206

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	A		Augmentations		Remboursement		Solde Balance
	ANouveau	Mts Périmètre	Reeval	Hors Grpe	Hors Grpe	Groupe	
Actifs disponibles à la vente	-						-
Actifs de trading / JV impact résultat	-						-
Actifs détenus jusqu'à échéance	-						-
Capital souscrit non appelé	-						-
Créances ratt. part. consolidées	-						-
Créances ratt. part. non conso.	10 580					154	10 426
Autres titres immobilisés	-						-
Prêts	-						-
Dépôts et cautionnement	122 689			1 098			123 787
Autres immobilis. financières	-						-
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	133 269			1 098			134 367

INTERETS COURUS	A		Variation		TOTAL
	ANouveau	MVTS Perim.		Autres Mts	
Créances ratt. part. consolidées					
Créances ratt. part. non conso.					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilis. financières					
TOTAL INTERETS COURUS					

DEPRECIATIONS	Mts		Dotations		Reprises		Cession		Solde Balance
	ANouveau	Périmètre	Financ.	Exception.	Financ.	Exception.	Diminution	Autres Mts	
Créances ratt. part. conso.									
Créances ratt. part. non conso.									
Titres de participation									
Actions propres									
Actifs disponibles à la vente									
Actifs de trading - JV impact résultat									
Actifs détenus jusqu'à échéance									
Autres titres immobilisés									
Prêts									
Dépôts et cautionn.									
Autres immobilis. financ.									
TOTAL DEPRECIATIONS IMMO. FINANCIERES									

ECHEANCIER	Moins 1 AN		DE 1 A 5 ANS		+ DE 5 ANS		Total
Actifs détenus jusqu'à échéance							
Créances ratt. part. consolidées							-
Créances ratt. part. non conso.							-
Prêts			123 787				123 787
Dépôts et cautionnements							
Autres Immobilis. Financières							
TOTAL IMMO. FINANCIERES PAR ECHEANCIER			123 787				123 787

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES 31/10/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	A Nouv.	Mvts Périm.	Dotations		Reprises de l'exercice		Autres Mvts	Solde Balance
			Exploit.	Financ.	Exploit.	Financ.		
- pour litiges	63 545		23 500		63 545			23 500
- pour garanties données aux clients								
- pour pertes sur marchés à terme								
- pour amendes et pénalités								
- pour pertes de change								
- pour autres risques								
- pour pensions et retraites	218 899		21 285					240 184
- pour impôts	459 072					459 072		-
- pour impôts différés consolidés								-
- pour renouvel. des immo.								-
- pour grosses réparations								-
- pour retraites anticipées								-
- pour charges/congés payés								-
- pour restructuration								-
- pour autres charges								-
Total provisions pour risques et charges	741 516		44 785		63 545	459 072		760 680

DETTE FINANCIERE 31/10/2021

DETTE FINANCIERE	A Nouveau	Mvts Périmètre	Augmentations		Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
			Hors Groupe	Groupe	Rembours. Hors Groupe	Rembours. Groupe		
Emprunts obligataires convertibles	-							-
Autres emprunts obligataires	-							-
Emprunts auprès des établ. de crédit	11 019 896		164 100		2 174 116			9 009 880
Concours bancaires courants	-							-
Dettes financières crédit-bail	-							-
Autres dettes financières diverses	-							-
TOTAL DETTE FINANCIERE	11 019 896		164 100	-	2 174 116			9 009 880

INTERETS COURUS		A Nouveau		Mvts Périm.		Variation		Autres Mvts		Solde	
		Nouveau									
Emprunts obligataires convertibles										-	
Autres emprunts obligataires										-	
Emprunts auprès des établ. de crédit		41 185				- 15 195				25 990	
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant										-	
Dettes financières crédit-bail										-	
Autres dettes financières diverses										-	
TOTAL INTERETS COURUS		41 185				- 15 195				25 990	

ECHEANCIER		- DE 1 AN		DE 1 A 5 ANS		+ DE 5 ANS		Total	
Emprunts obligat. convert.								-	
Autres empr. Obligataires								-	
Emprunts étab. Crédit								-	
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant		3 229 562		5 082 641		697 677		9 009 880	
Dettes financières crédit-bail								-	
Autres dettes financ. divers.								-	
Intérêts courus sur emprunts								-	
TOTAL DETTE FINANCIERE PAR ECHANCE		3 229 562		5 082 641		697 677		9 009 880	

ACTIF CIRCULANT 31/10/2021

ACTIF CIRCULANT	A				Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	ECHEANCIER	
	Nouveau	Mvts Périmètre	Mvts					Moins d'1 an	Plus d'1 an
Stocks mat.1ères & autres appro.	-						-	-	
Stocks d'encours	-						-	-	
Stocks de pdts interm. & finis	-						-	-	
Stocks de marchandises	3 078 720			182 843			3 261 563	3 261 563	
TOTAL STOCKS BRUTS	3 078 720			182 843			3 261 563	3 261 563	
Avances et acomptes versés /cde	6 426			5 181			11 607	11 607	
Clients	367 028			- 47 721			319 307	319 307	
Créances sociales	1 724			- 1 472			252	252	
Créances fiscales	308 485			- 107 196			201 289	201 289	
Comptes courants débiteurs	-			153			153	153	
Créances fiscales CICE	11 435			- 11 435			-	-	
Créances sur cession d'immos	-						-	-	
Débiteurs divers	2 047 161			- 236 628			1 810 533	1 810 533	
Instruments financiers dérivés	-						-	-	
Capital souscrit appelé non versé	-						-	-	
Compte de liaison actif	-						-	-	
Valeurs mobilières de placement	-						-	-	
VMP / Actions propres	-						-	-	
Disponibilités	5 844 419			- 443 241			5 401 178	5 401 178	
Instruments financiers	-						-	-	
Impôts différés sociaux	-						-	-	
Impôts différés actifs consolidés	159 677			17 920			177 597	177 597	
Charges constatées d'avance	188 727			- 27 499			161 228	161 228	
Prime de rmbt des obligations	-						-	-	
Ecart de conversion actif	-						-	-	
TOTAL AUTRES ACTIFS	8 935 082			- 851 938			8 083 144	8 083 144	

PROVISIONS	A				Dotations	Reprises	Autres Mvts	Solde Balance
	Nouveau	Mvts Périmètre	Mvts					
Prov. / stocks de matières 1ères	-							-
Prov. / stocks d'encours	-							-
Prov. / stocks de produits finis	-							-
Prov. / stocks de marchandises	-							-
TOTAL PROVISIONS/STOCKS								
Prov. dépréciation clients	-							-
Prov dépréc comptes courants. DR	-							-
Prov. déprec. créances / ces. d'immos	-							-
Prov. dépréciation débiteurs divers	530 734			12 152	90 292			452 594
Prov. dépréciation VMP	-							-
TOTAL AUTRES PROVISIONS	530 734			12 152	90 292			452 594

PASSIF CIRCULANT 31/10/2021

PASSIF CIRCULANT	A		Mvts Périmètre	Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	ECHEANCIER		
	Nouveau						Moins d'1 an	1 à 5 ans	+ de 5 ans
Prov pour impôts différés sociaux	-					-	-		
Concours bancaires courants	-					-	-		
Instruments financiers	-					-	-		
Fournisseurs	5 482 407			- 400 789		5 081 618	5 081 618		
Avances et acomptes reçus /cdes	56 065			- 31 942		24 123	24 123		
Dettes sociales	1 098 570			103 438		1 202 008	1 202 008		
Dettes fiscales	466 619			- 9 023		457 596	457 596		
Fournisseurs d'immos	-					-	-		
Comptes courants créditeurs	488 750			5 703		494 453	494 453		
Dettes fiscales (IS)	886 610			- 620 227		266 383	266 383		
Dettes diverses	2 841			16 888		19 729	19 729		
Instruments financiers dérivés	-					-	-		
Produits constatés d'avance	9 574			- 2 685		6 889	6 889		
Ecart de conversion passif	-					-	-		
Compte de liaison passif	-					-	-		
TOTAL PASSIF CIRCULANT	8 491 436			- 938 637		7 552 799	7 552 799		

Autres annexe sur bilan

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDÉS 31/10/2021

Tableau de Variation des Capitaux Propres	Capitaux propres consolidés N-1	Variation de capital	Dividendes versés aux associés de la société mère	Affectation du résultat N-1	Résultat N	Subventions	Provisions réglementées (non retraitées)	Variation de périmètre et % d'intérêts	Autres variations	Capitaux propres consolidés N
Capital	2 276 360									2 276 360
Primes	207 194									207 194
Réserve légale	227 636									227 636
Autres réserves	9 089 523			2 340 730						11 430 253
Réserves consolidées	145 208			1 037 890						1 183 098
Résultat	3 378 620			- 3 378 620	2 629 817					2 629 817
Réserves des minoritaires	-	592		281						311
Résultat des minoritaires	281			281	531					531
Total capitaux propres consolidés	15 324 537				2 630 348					17 954 885

Tableau de Variation des Capitaux Propres Consolidé Contributif	Capitaux propres consolidés N-1	Variation de capital	Dividendes versés	Dividendes reçus	Résultat N	Subventions	Provisions réglementées (non retraitées)	Variation de périmètre et % d'intérêts	Autres variations	Capitaux propres consolidés N
SODIMAGG	8 255 770			307 800	1 311 923					9 875 493
SODIGEMA	1 384 332				987 294					2 371 626
SOFICHAR	5 717 192	- 307 800			278 024					5 687 416
SODIMO	32 753				52 576					19 823
Total	15 324 541	- 307 800	- 307 800	307 800	2 629 817					17 954 358

Tableau de Variation des Capitaux Propres	Capitaux propres N-1	Variation de capital	Dividendes versés	Dividendes reçus	Résultat Exercice N	Subventions	Provisions réglementées	Varie périm et % d'intér	Autres variations	Capitaux propres N
Passage du social au consolidé	23 728 621				2 946 334		4 821			26 562 334
I - CAPITAUX PROPRES SOCIAUX										
Opérations de retraitements :	-									-
Provisions réglementées	-				4 821					-
Provision pour pensions et retraites	218 899				21 285					240 184
Fusion VLMJ / Impact CP	-									-
Autres retraitements	- 5 860 302									- 5 860 302
II - TOTAL RETRAITEMENTS	6 079 201				26 106		4 821			6 100 786
III - CAPITAUX PROPRES RETRAITÉS - M Local	37 648 420				2 920 228					20 261 948
IV - CAPITAUX PROPRES RETRAITÉS - M Comso	27 849 420				2 920 228					20 261 948
Eliminations opérations internes :										-
Dividendes				307 800	- 307 800					-
Provisions sur titres conso										-
Provisions intra groupes										-
Impôts différés	159 677				17 920					177 597
V - CAPITAUX PROPRES APRES ELM.	17 809 097			- 307 800	2 630 348					20 439 445
Impact Intégration Globale	17 809 097		- 307 800	307 800	2 630 348					20 439 445
Mise en équivalence										-
Quote-part sociétés intégrées proportionn.										-
VI - CAPITAUX PROPRES APRES ELM et Impact G-P	17 809 097			- 307 800	2 630 348					20 439 445
Ecart d'acquisition	13 679 931									13 679 931
Elimination des titres	- 16 164 802									- 16 164 802
Intérêts minoritaires sur titres et sur CxP (IG)	311				531				4	220
Autres écritures de consolidation										4
VII - CAPITAUX PROPRES CONSOLIDÉS	15 324 537	- 307 800	- 307 800	307 800	2 629 817				4	17 954 358

	SODIMAGG	SODIGEMA	SOFICHAR	SODIMO	Total
RESULTAT SOCIAL	1 607 708	1 006 902	278 617	53 107	2 946 334
Opérations de retraitements :					
. Dérives de résultat					-
. Frais d'établissement					-
. Fonds de commerce					-
. Ecart d'évaluation					-
. Affectation de l'écart d'évaluation					-
. Provisions réglementées	- 4 821				- 4 821
. Ecart de conversion					-
. Crédit-bail					-
. Subventions					-
. Homogénéisation méthodes d'amortiss.					-
. Valorisation des stocks					-
. Provision pour pensions et retraites	- 8 807	- 12 478			- 21 285
. Provision pour restructuration					-
. Frais financiers capitalisés					-
. Frais acquisition des immobilisations					-
. Autres retraitements					-
RETRAITEMENTS	- 13 628	- 12 478	-	-	- 26 106
RESULTAT RETRAITE	1 594 080	994 424	278 617	53 107	2 920 228
Eliminations opérations internes :					
. Dividendes	- 307 800				- 307 800
. Provisions sur titres conso					-
. Provisions sur actions propres					-
. Provisions intragroupes					-
. Plus-values sur cession d'immos					-
. Constatation Plus-value cession titres					-
. Annulation Plus-value cession titres					-
. Constatation des frais d'acquis. titres					-
. Profits sur stock					-
. Impôts différés	25 643	- 7 130	- 593		17 920
RESULTAT APRES ELIM.	1 311 923	987 294	278 024	53 107	2 630 348
Intégration globale	1 311 923	987 294	278 024	53 107	2 630 348
Mise en équivalence					-
Quote-part sociétés intégrées proportionnellement					-
Résultat après Impact IG-IP-ME	1 311 923	987 294	278 024	53 107	2 630 348
Ecart d'acquisition					-
Elimination des titres					-
Elimination des titres d'autocontrôle					-
Intérêts minoritaires titres et CxP (IG)				- 531	- 531
Intérêts minoritaires indirects (IP)					-
Intérêts minoritaires indirects (ME)					-
Impacts des écarts de change sur Intra-groupes					-
Autres écritures de consolidation					-
RESULTAT CONSOLIDE	1 311 923	987 294	278 024	52 576	2 629 817

Variation des flux de Trésorerie		31/10/2021	31/10/2020
OPERATIONS D'EXPLOITATION			
RÉSULTAT NET		2 629 817	3 378 619
Part des minoritaires dans le résultat stés intégrées		531	281
Quote part dans resultat sociétés en équivalence			
Dividendes reçus des sociétés en équivalence			
<i>Elim. des éléments sans incidence sur la trésorerie ou non</i>			
Dérive de résultat + Résultat de dilution			
Dotations aux Amortissements et provisions		507 271	670 851
Reprises des Amortissements et provisions	-	768 583	- 84 265
Charges et produits calculés liés aux stock-options et		154 657	
Plus et moins values de cession			- 1 254
Impôts différés	-	17 920	80 561
Subventions virées au résultat			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT		2 505 773	4 044 793
Variation des frais financiers	-	20 195	37 829
Variation nette exploitation	-	309 815	169 758
Var° de stock	-	182 842	- 101 211
Transferts de charges à répartir			
Var° des Créances d'exploit°		317 364	- 221 119
Var° des Dettes d'exploit°	-	444 337	492 088
Variation nette hors exploitation	-	385 657	333 479
Var°des créances hors exploitation		367 801	- 70 540
Var°des dettes hors exploitation	-	778 207	400 836
Comptes de liaison			
Charges et produits constatés d'avance		24 749	3 182
Pertes & gains de change			
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		715 667	541 066
Flux net de trésorerie généré par l'activité		1 790 106	4 585 859

OPERATIONS D'INVESTISSEMENT			
Décaisst / acquisition immos incorporelles			
Décaisst / acquisition immos corporelles	-	231 402	- 603 585
Encaisst / cession d'immos corp et incorp		4 001	15 000
Subventions d'investissement encaissés			
Décaisst / acquisition immos financières	-	1 098	- 153
Encaisst / cession immos financières		153	2 520
Tréso.nette /acquisitions & cessions de filiales			
Flux net de trésorerie lié aux opérations		228 346	586 218

OPERATIONS DE FINANCEMENT			
Augmentation de capital ou apports			
Sommes reçues lors de l'exercice des stock-options			
Dividendes versés aux actionnaires de la mère			
Dividendes versés aux minoritaires			
Variation des autres fonds propres			6 229
Encaissements provenant d'emprunts		164 100	608 000
Remboursement d'emprunts	-	2 174 116	- 1 316 941
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement		2 010 016	702 712
VARIATION DE TRÉSORERIE		448 256	3 296 929
Incidences des variations de taux de change			
TRESORERIE A L'OUVERTURE		5 844 419	2 547 490
Reclassement de trésorerie			
TRESORERIE A LA CLOTURE		5 396 163	5 844 419

PREUVE D'IMPÔTS	31/10/2021	31/10/2020
Impôt courant	1 066 979	936 610
Impôt différé	- 17 920	80 561
Charge d'impôt pour l'exercice	1 049 059	1 017 171

Résultat avant impôt	3 679 407	4 396 071
Taux utilisé	28%	28%
Charge d'impôt théorique	1 030 234	1 230 900

Effet d'impôt des charges non déductibles du résultat fiscal	20 328	71 340
Effet d'impôt société transparente	- 149	- 79
Effet d'impôt lié aux différences temporaires	- 231	- 49 984
Effet d'impôt des produits non imposables du résultat fiscal		
Effet charge déductible neutralisée en conso		
Effet rappel IS		
Effet des crédits d'impôts	- 11 192	- 11 253
Effet des différences de taux		
Effet lié a charges d'IS à 31%	-	76 676
Effet lié à la contribution additionnelle 3,3%	10 068	3 874
Effet lié à la non activation IDA exercice N		
Effet lié a l'utilisation IDA non activé en N-1	-	- 304 290
Effet lié aux variations de taux		
Autres	1	- 13
Charge d'impôt pour l'exercice	1 049 059	1 017 171
Ecart	-	-

ENGAGEMENTS HORS - BILAN

A) ENGAGEMENTS DONNES		31/10/2021	31/10/2020
1) Pensions			
2) Retraites			
3) Actif Hypothéqué		240 184	218 899
4) Avals			
5) Cautions			
6) Garanties			
7) Effets Escomptés Non Echus			
8) Engagement/Marché à Terme (mon.)			
9) Engagement/Marché à Terme (mar.)			
10) Autres Engagements donnés :			
- Nantissement de parts sociales SODIMAGG (emprunts garantis - encours restant dû)		5 716 066	7 533 471
- Nantissement de fonds de commerce L'ESPACE - Ex VLMJ (emprunts garantis - encours restant dû)		370 861	461 884
- Privilège de prêteur de deniers SODIMO (emprunts garantis - encours restant dû)		1 265 629	1 374 106
Engagements donnés		7 352 556	9 369 461

B) ENGAGEMENTS RECUS		31/10/2021	31/10/2020
1) Avals			
2) Cautions personnelle du dirigeant pour l'emprunt BPI de nominal 4 250 Keuros à hauteur de 20 % de l'encours (SODIMAGG)		92 882	182 277
3) Garanties			
4) Sûretés Réelles			
5) Effets Escomptés Non Echus			
6) Abandon de créances			
7) Engagement/Marché à Terme (mon.)			
8) Engagement/Marché à Terme (march)			
9) Actions déposées			
10) Autres Engagements reçus			
Engagements reçus		92 882	182 277

Annexes sur résultat

Effectifs moyens et informations sur les dirigeants

Effectifs moyens		
	31/10/2021	31/10/2020
Cadres et professions supérieures	4	4
Techniciens et agents de maîtrise	15	16
Employés	119	125
Total	138	145

Informations sur les dirigeants		31/10/2021	31/10/2020
Montant global des rémunérations allouées, au titre de l'exercice, aux membres des organes d'administration, de direction et de surveillance de l'organe consolidante, à raison de leurs fonctions dans des entreprises contrôlées Engagements en matière de pensions et indemnités assimilées dont bénéficient les membres et les anciens membres des organes susvisés Avances et crédits accordés aux membres des organes susvisés par l'entreprise consolidante et par les entreprises placées sous son contrôle	Le montant des rémunérations allouées aux dirigeants à raison de leurs fonctions dans les entreprises contrôlées n'est pas communiqué car sa publication conduirait à divulguer des rémunérations individuelles.	Néant	Néant
		Néant	Néant
		Néant	Néant

REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES N / N-1

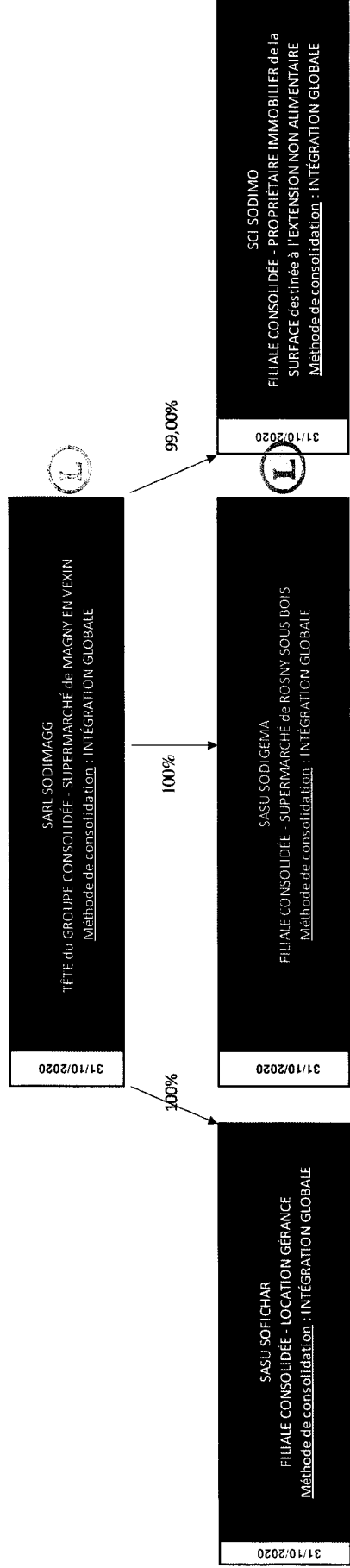
SECTEURS D'ACTIVITE						
	31/10/2021	%	31/10/2020	%	Variation	%
Supermarché	46 403 465	84.57%	51 693 175	97.02%	-5 289 710	-10.23%
Carburant	7 377 272	13.44%	7 626 524	14.31%	-249 252	-3.27%
Coopérations commerciales	920 727	1.68%	888 969	1.67%	31 758	3.57%
Commissions sur ventes	100 801	0.18%	85 719	0.16%	15 082	17.59%
Autres produits	29 874	0.05%	8 542	0.02%	21 332	249.73%
Locations immobilières	35 128	0.06%	39 898	0.07%	-4 770	-11.96%
Locations de véhicules	3 435	0.01%	38 526	0.07%	-35 091	-91.08%
TOTAL	54 870 702	100.00%	53 279 581	100.00%	1 591 121	2.99%

ZONES GEOGRAPHIQUES				
	31/10/2021	%	30/09/2019	%
France	54 870 702	100%	60 381 353	100
TOTAL	54 870 702		53 279 581	
			2 061 496	
				-9.13%

Annexes sur périmètre

ORGANIGRAMME du GROUPE de M. Julien TRAULLÉ => CONSOLIDATION

EXERCICE millésime 2021



Liste des entités consolidées et méthodes de consolidation 31/10/2021

DENOMINATION SOCIALE ET SIEGE SOCIAL		Numéro SIRET	Contrôle	Méthode
SODIMAGG Route de Mantes Lieu-dit La Demi-Lune 95 420	S.A.R.L. MAGNY-EN-VEXIN	520 044 314 00026	100,00% Société consolidante	I.G. Intégration globale
SODIGEMA 32 Rue du Général Gallieni 93 110	S.A.S.U. ROSNY-SOUS-BOIS	311 146 435 00061	100 000%	I.G. Intégration globale
SOFICHAR Route de Mantes Lieu di La Demi-Lune 95420	S.A.S.U. MAGNY-EN-VEXIN	407 659 879 00024	100 000%	I.G. Intégration globale
SODIMO 1 Rue Gutenberg 95 420	S.C.I. MAGNY-EN-VEXIN	824 768 998 00018	99 000%	I.G. Intégration globale

Détenteurs du capital au 31/10/2021

RAISON SOCIALE	CAPITAL	FORME	ASSOCIES OU ACTIONNAIRES	NOMBRE DE PARTS SOCIALES OU ACTIONS	POURCENTAGE
SODIMAGG	2 276 360 €	S.A.R.L.	M. Julien TRAULLÉ	219 369	96%
TOTAL			M. Jean-Luc TRAULLÉ	8 267	4%
				227 636	100%
SOFICHAR	576 000 €	S.A.S.U.	S.A.R.L. SODIMAGG	36 000	100%
TOTAL				36 000	100%
SODIGEMA	190 000 €	S.A.S.U.	S.A.R.L. SODIMAGG	200	100%
TOTAL				200	100%
SODIMO	2 000 €	S.C.I.	S.A.R.L. SODIMAGG	198	99%
			M. Julien TRAULLÉ	1	1%
			M. Jean-Luc TRAULLÉ	1	1%
TOTAL				200	100%

Ecart d'acquisition de la S.A.R.L. SODIMAGG

Société	Valeur des titres de participation A	Capitaux propres lors de l'acquisition des titres B	Pourcentages de contrôle direct C	Quote-part de SODIMAGG dans la situation nette D = B x C	Ecart d'acquisition A - D
SOFICHAR	5 220 792	1 549 228	100%	1 549 228	3 671 564
SODIGEMA	10 942 030	933 663	100%	933 663	10 008 367
	16 162 822	2 482 891	100%	2 482 891	13 679 931

Suivi des amortissements des écarts d'acquisition de la S.A.R.L. SODIMAGG

Société	Pourcentage d'amortissement	Montants bruts	Amortissement à l'ouverture	Amortissement de l'exercice	Amortissement à la clôture	Montants nets
SOFICHAR non amorti	0.00%	3 671 564				3 671 564
SODIGEMA non amorti	0.00%	10 008 367				10 008 367
		13 679 931				13 679 931

SODIMAGG
SARL au capital de 2 276 360 €
Siège Social : MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise)
Route de Mantes, Lieudit la Demi Lune

520 044 314 RCS PONTOISE

RAPPORT DE GESTION CONTENANT RAPPORT DE GESTION DU GROUPE ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 MARS 2022
--

Cher Associé,

Nous sommes réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la loi et à nos statuts pour entendre les rapports de la gérance et des Commissaires aux comptes et soumettre à votre approbation les comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2021, l'affectation des résultats et vous présenter les comptes consolidés ainsi que l'examen du renouvellement du mandat d'un Co-commissaire aux comptes.

1 - ACTIVITE DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Par décision collective des associés de la société prise le 14 septembre 2020, la date de clôture de l'exercice précédent a été modifiée et reportée au 31 octobre,

En conséquence, l'exercice N-1 est de treize mois ce qui rend difficile la comparaison avec les comptes clos le 31 octobre 2021.

L'entreprise constate que le contexte actuel (crise sanitaire liée à la Covid-19) n'a pas d'impact significatif sur son activité de supermarché.

Dans le respect des mesures sanitaires décidées par le Gouvernement elle a maintenu ses établissements ouverts pendant la période de confinement de novembre 2020, en dehors de quelques rayons, en conséquence elle n'a pas subi de baisse significative de son chiffre d'affaires.

L'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 1 607 k€.

Depuis le début de l'exercice en cours, l'activité évolue normalement.

Par ailleurs, nous n'avons toujours pas recouvré les sommes qui nous sont dues par la Coopérative.

2 - PRESENTATION DES COMPTES

Pour mieux situer l'exercice, il nous a paru opportun d'établir le tableau suivant par grands postes.

BILAN

Le bilan se totalise à 28 127 502 €.

	Montant net de l'exercice (12 mois)	Montant net de l'exercice précédent (13 mois)
<u>Actif</u>		
- Actif immobilisé	23 030 449 €	23 133 170 €
- Actif circulant	5 097 053 €	6 228 159 €
(avec charges constatées d'avance)		
<u>Passif</u>		
- Capitaux propres	15 782 601 €	14 179 714 €
- Provisions pour risques et charges.....	23 500 €	0 €
- Dettes	12 321 241 €	15 181 457 €
(avec produits constatés d'avance)		

COMPTE DE RESULTAT

- Produits d'exploitation	31 942 461 €	34 536 476 €
- Charges d'exploitation.....	29 852 403 €	31 996 902 €
Résultat d'exploitation	2 090 058€	2 539 574 €
- Produits financiers	307 800 €	696 904 €
- Charges financières.....	147 862 €	580 081 €
Résultat courant avant impôt.....	2 249 997 €	2 656 398 €
- Produits exceptionnels	199 607 €	42 112 €
- Charges exceptionnelles.....	159 190 €	22 963 €
- Participation des salariés.....	113 939 €	14 070 €
- Impôts sur les bénéfices	568 767 €	320 746 €
Bénéfice	1 607 708 €	2 340 730 €

5.1

3 - AFFECTATION DES RESULTATS

Ce bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 607 707,87 €, nous proposons de l'affecter en totalité au poste « autres réserves ».

4 - DIVIDENDES VERSES AU TITRE DES TROIS EXERCICES PRECEDENTS (art.243 bis du C.G.I.)

Nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été versé au cours des trois exercices précédents, étant précisé que par décision du 25 février 2022 il a été distribué une somme de 45 000 € prélevée sur le poste « autres réserves ».

5 - PERMANENCE DES METHODES DE PRESENTATION DES COMPTES

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues sont demeurées identiques à celles utilisées au cours de l'exercice précédent.

Un dispositif d'intégration fiscale (article 223A et 223U du Code Général des Impôts) a été mis en place à compter du 1er avril 2010.

Le périmètre d'intégration concerne les sociétés SOFICHAR, SODIGEMA et V.L-M.J. (avant la fusion) et notre société, tête de groupe.

La prise en charge par la société mère de l'impôt sur les sociétés fait naître à son profit une créance sur la filiale égale au montant de l'impôt qu'aurait dû acquitter la filiale en l'absence d'intégration. Cet impôt sera calculé après déduction des déficits, y compris ceux antérieurs l'intégration, et crédits d'impôt auxquels elle aurait pu prétendre.

L'économie d'impôt réalisé par le groupe est égale à la différence entre le cumul des impôts qui auraient dû être payés par les sociétés du groupe et l'impôt effectivement acquitté par la société mère. Cette économie d'impôt appartient définitivement à la société mère.

Au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2021, le bénéfice d'ensemble ressort à 3 814 651 € et la charge complémentaire d'impôt à 10 068 €, comptabilisée chez SODIMAGG.

6 - DEPENSES NON DEDUCTIBLES

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du CGI, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 3 631 €, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement. Par conséquent, l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à 1 016,68 euros.

7 - INFORMATION SUR LES PRISES DE PARTICIPATIONS SIGNIFICATIVES

NEANT

8 - ACTIVITE ET RESULTATS DES SOCIETES CONTROLEES

SOFICHAR (100 %)

La société SODIMAGG détient 100 % du capital de la société SOFICHAR. Lors de l'exercice clos le 31 octobre 2021, la société SOFICHAR a réalisé un chiffre d'affaires de 815 516 €. Après prise en compte des charges, le résultat d'exploitation est de 379 419 €. Le résultat comptable est un bénéfice de 278 617 €. Le contrat de location gérance consenti à effet du 1^{er} avril 2010 à la société SODIMAGG se poursuit normalement.

SODIGEMA (100 %)

La société SODIMAGG détient 100 % du capital de la société SODIGEMA. Lors de l'exercice clos le 31 octobre 2021, la société SODIGEMA a réalisé un chiffre d'affaires de 23 627 868 €. Après prise en compte des charges, le résultat d'exploitation est de 1 554 331 €. Le résultat comptable est un bénéfice de 1 006 902 €.

SCI SODIMO (99 %)

La société SODIMAGG détient 99 % du capital de la société SODIMO. Celle-ci a clos son dernier exercice le 31 décembre 2021.

Les produits de l'exercice correspondent aux loyers du bail ainsi qu'à la refacturation de la taxe foncière. Compte tenu des charges d'exploitation, le résultat d'exploitation est un bénéfice de 53,3 k€. Après imputation des intérêts d'emprunt, l'exercice se solde par un bénéfice de 34,1 k€.

9 - COMPTES CONSOLIDES

Au 31 octobre 2021 le périmètre de consolidation du groupe SODIMAGG comprenait les sociétés suivantes :

- **SODIMAGG**
SARL au capital de 2 276 360 €,
dont le siège social est à MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise), route de Mantes, Lieudit la Demi Lune,
immatriculée sous le numéro 520 044 314 RCS PONTOISE
Société mère du groupe consolidé,
- **SOFICHAR**
SAS au capital de 576 000 €,
dont le siège social est à MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise), route de Mantes, Lieudit la Demi Lune,
immatriculée sous le numéro 407 659 879 RCS PONTOISE
Société détenue à 100 % par SODIMAGG,
- **SODIGEMA**
SAS au capital de 190 000 €,
dont le siège social est ROSNY SOUS BOIS (Seine-Saint-Denis), 32/34 rue Gallieni,
immatriculée sous le numéro 311 146 435 RCS BOBIGNY
Société détenue à 100 % par SODIMAGG,

5.7

- **SODIMO**
SCI au capital de 2 000 €,
dont le siège social est à MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise), Les Glaisières, 1 rue
Gutenberg,
immatriculée sous le numéro 824 768 998 RCS PONTOISE
Société détenue à 99 % par SODIMAGG,

Les sociétés dans lesquelles la SARL SODIMAGG détient directement ou indirectement le contrôle sont intégrées globalement.

Toutes les sociétés clôturent au 31 octobre, sauf la SCI SODIMO pour laquelle une situation à cette date a été arrêtée.

La société SODIMAGG intègre fiscalement les sociétés suivantes :

- SASU SODIGEMA depuis le 1^{er} octobre 2014,
- SASU SOFICHAR depuis le 1^{er} avril 2010.

La SCI SODIMO n'est pas intégrée au regard de son régime fiscal (revenus fonciers).

Les informations sur la situation des sociétés SOFICHAR, SODIGEMA et SODIMO vous sont données ci-dessus dans le paragraphe relatif à l'activité et aux résultats des sociétés contrôlées.

Les comptes consolidés font apparaître les principaux postes suivants :

	31.10.2020	31.10.2021
- Total du bilan	35 618 262 €	34 788 340 €
- Capitaux propres	15 324 230 €	17 954 578 €
- chiffre d'affaires	60 381 353 €	54 870 702 €
- résultat.....	3 378 900 €	2 630 348 €

10 - INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons en annexe la décomposition, conformément aux tableaux établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître :

- les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu,
- les factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice.

5, J

11 – RENOUELEMENT DU MANDAT D’UN CO-COMMISSAIRES AUX COMPTES TITILAIRE ET D’UN CO-COMMISSAIRE AUX COMPTES SUPPLEANT

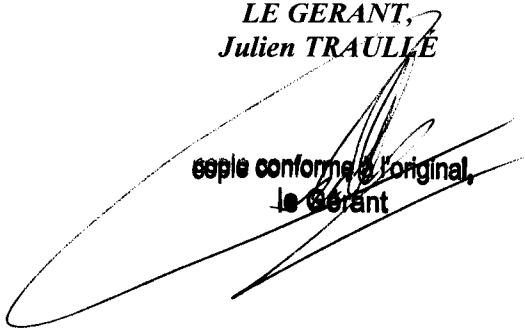
Nous vous proposons de renouveler le mandat la société AUDIT CERTIFICATION D’ENTREPRISE (ACDE), Co-commissaire aux comptes, pour une nouvelle durée de six exercices qui expirera après la réunion de l'assemblée générale ordinaire qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2027.

12 - VOTE DES RESOLUTIONS

Nous présentons à votre approbation six résolutions et nous restons à votre entière disposition pour tout renseignement complémentaire.

**LE GERANT,
Julien TRAULLÉ**

**copie conforme à l'original,
le Gérant**



ANNEXES

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

	Article D. 441 I, 1° du Code de commerce: Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	NON APPLICABLE					68
Montant total des factures concernées TTC	32 447,12 €	29 139,69 €	1 802,10 €	1 025,97 €	508 811,44 €	540 779,20 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice	0,15 %	0,13%	0,01 %	0,00 %	2,34 %	2,49 %
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	NON APPLICABLE					
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées						
Nombre de factures exclues	0					
Montant total des factures exclues HT	0					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)						
Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels ou délais légaux en fonction des fournisseurs					

	Article D. 441 I, 2° du Code de commerce: Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	NON APPLICABLE					0
Montant total des factures concernées TTC	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice HT	NON APPLICABLE					
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées						
Nombre de factures exclues	0					
Montant total des factures exclues HT	0					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels ou délais légaux en fonction des clients					

Factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice

Article D. 441 II du Code de commerce : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice : NON CHIFFRÉ

Article D. 441 II du Code de commerce : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice : NON CHIFFRÉ 1.1