

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 08/06/2023 sous le numéro de dépôt 4269



Marie France HUYGHE BURNOG

Claire FOURNIER

Marc LEVILLY

Commissaires aux Comptes

Experts-comptables



copie conforme à l'original,
le Gérant

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the text "copie conforme à l'original, le Gérant".

GROUPE SODIMAG
Comptes annuels consolidés au
31/10/2022

EXPERTISE

AUDIT

CONSEIL

UNICITE
4, rue Alfred Kastler
14000 CAEN
Tél : 02.31.94.55.80
caen@cogediac.com
www.cogediac.com

SAS au capital de 500.000 €
Siret: 392 219 317 00071
RCS CAEN B 392 219 317
FR 45 392 219 317 – NAF 6920Z
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Normandie
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Caen

Rapport

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

SARL SODIMAGG

Pour l'exercice du 01/11/2021 au 31/10/2022 et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes consolidés qui sont joints au présent rapport, se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan	34 743 705 €
• Chiffre d'affaires	57 834 250 €
• Résultat net comptable de l'ensemble consolidé	2 312 437 €

Fait à Caen, le 1^{er} février 2023

Marie France HUYGHE BURNOG
Expert-Comptable

Signé électroniquement le 03/02/2023 par
Marie-France Huyghe

The image shows a stylized signature of 'Cogediac' in a cursive font, enclosed within an oval-shaped electronic signature stamp.

Etats de Synthèse

ACTIF	31/10/2022			31/10/2021
	BRUT	A. & P	NET	NET
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
.frais d'établissement	0	0	0	0
.frais de recherche et développement	0	0	0	0
.écarts d'acquisition	13 679 931	0	13 679 931	13 679 931
.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	11 095 731	15 774	11 080 957	10 980 957
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
.terrains	320 601	49 185	271 416	280 358
.constructions	5 986 790	4 848 451	1 138 339	1 247 780
.matériels industriels	1 146 339	1 102 477	43 862	45 997
.autres immobilisations corporelles	4 234 551	2 830 603	1 403 948	1 200 484
.immobilisations en cours	0	0	0	0
TOTAL	11 582 281	8 830 716	2 857 555	2 774 619
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
.autres participations	25 206	0	25 206	25 206
.autres créances rattachées	0	0	0	0
.autres immobilisations financières	151 713	0	151 713	134 213
.titres mis en équivalence	0	0	0	0
TOTAL	176 919	0	176 919	159 419
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	32 861 930	8 846 490	24 015 440	23 914 995
STOCKS				
.matières premières et approvisionnements	0	0	0	0
.produits en cours et produits finis	0	0	0	0
.marchandises	3 520 999	39 489	3 481 510	3 261 563
TOTAL	3 520 999	39 489	3 481 510	3 261 563
AVANCES ET COMPTES SUR COMMANDES	40 647		40 647	0
CREANCES				
.clients et comptes rattachés	340 372	0	340 372	319 308
.autres créances et comptes de régularisation (1)	2 308 448	454 051	1 854 397	1 735 083
TOTAL	2 648 820	454 051	2 194 769	2 054 391
DIVERS				
.valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
.disponibilités	4 845 719		4 845 719	5 396 163
TOTAL	4 845 719	0	4 845 719	5 396 163
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	165 620		165 620	165 620
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	11 221 885	454 540	10 728 265	10 678 345
.Charges à répartir	0		0	0
.Primes de remboursement des obligations	0		0	0
TOTAL DE L'ACTIF	44 083 735	9 340 030	34 743 705	34 788 340

(1) Dont impôts différés actifs

PASSIF	31/10/2022	31/10/2021
.capital social	2 276 360	2 276 360
.primes d'émission,de fusion,d'apport	207 194	207 194
.réserves sociales	13 220 597	11 657 889
.réserves consolidées - part du groupe	2 205 207	1 183 097
.report à nouveau	0	0
.autres	0	0
.résultat consolidé - part du groupe	2 311 953	2 629 817
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES DU GROUPE	20 221 311	17 954 358
.réserves consolidés - part des minoritaires	220	-311
.résultat consolidé - part des minoritaires	484	531
TOTAL DES INTERETS MINORITAIRES	704	220
.autres fonds propres	0	0
TOTAL DES AUTRES FOND PROPRES	0	0
TOTAL DES FOND PROPRES	20 222 015	17 954 578
.provisions pour risques et charges	185 268	263 684
.autres provisions	0	0
TOTAL DES PROVISIONS	185 268	263 684
.emprunts auprès des établissements de crédit	7 322 737	9 009 894
.emprunts et dettes financières diverses	21 735	20 974
.concours bancaires courants et intérêts courus	0	0
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	7 344 472	9 030 869
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	30 545	24 123
.dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 839 002	5 081 618
.dettes fiscales et sociales	1 550 294	1 927 885
TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	6 389 296	7 009 503
.dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
.autres dettes et comptes de régularisation (2)	537 422	498 695
TOTAL DES AUTRES DETTES	537 422	498 695
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 587	5 889
TOTAL DES DETTES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 336 422	16 578 078
TOTAL DU PASSIF	34 743 705	34 788 340

(2) Dont impôts différés passifs

RESULTAT	31/10/2022 12 mois	31/10/2021 12 mois	Variation	Variation %
Production et marchandises vendues	57 834 250	54 870 702	2 963 549	5%
Production stockée et immobilisée	0	0	0	
Subventions d'exploitation	0	0	0	
Reprises amortissements,provisions,transfert de charges,autres produits	177 775	300 130	-122 355	-41%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	58 012 026	55 170 831	2 841 194	5%
Achats de matières premières et marchandises	44 834 647	41 042 333	3 792 314	9%
Variation de stock de matières et marchandises	-259 437	-182 842	-76 594	42%
Autres achats et charges externes	5 138 248	5 212 747	-74 499	-1%
Impôts,taxes et versements assimilés	476 815	484 525	-7 710	-2%
Salaires et traitements	3 103 836	3 065 712	38 124	1%
Charges sociales	811 351	911 620	-100 269	-11%
Participation des salariés	196 976	292 992	-96 016	-33%
Dotation amortissements et provisions d'exploitation	486 592	485 986	607	0%
Autres charges	26 253	53 944	-27 691	-51%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	54 815 283	51 367 017	3 448 266	7%
Dotation aux dépréciation des écarts d'acquisition	0	0	0	
Produit des participations	0	0	0	
Autres intérêts et produits assimilés	-153	0	-153	
Reprise sur provisions et transferts de charges	0	0	0	
Différences positives de change	0	0	0	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	-153	0	-153	
Dotations financières aux amortissements et provisions	0	0	0	
Intérêts et charges assimilés	134 979	162 837	-27 858	-17%
Différences négatives de change	0	0	0	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	134 979	162 837	-27 858	-17%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 000	0	25 000	#DIV/0!
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 900	4 001	3 899	97%
Reprises sur provisions et transferts de charges	76 706	649 774	-573 068	-88%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	109 606	653 775	-544 169	-83%
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 803	435 403	-433 600	-100%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 536	158 658	-151 122	-95%
Dotations aux amortissements et provisions	0	21 285	-21 285	-100%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 340	615 346	-606 006	-98%
Impôt sur les bénéfices	799 891	1 066 979	-267 088	-25%
Impôt différé de consolidation	49 549	-17 920	67 469	-377%
Quote part de résultat des sociétés mises en équivalence	0	0	0	
Dotation aux amortissements des écarts d'acquisition	0	0	0	
Part du résultat revenant aux minoritaires	-484	-202	-282	140%
RESULTAT NET (part du groupe)	2 311 953	2 630 146	-318 193	-12%
Nombre de titres émis à la clôture	227 636	227 636		0%

Annexe

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Note 1 – Faits caractéristiques de l'exercice

Le groupe constate un retour à une activité normale et comparable à 2019 avant la crise sanitaire liée à la Covid-19.

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Note 2 - Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés de l'exercice clos le 31/10/2022 sont établis en euros conformément au règlement ANC n° 2020-01 homologué par l'arrêté du 29 décembre 2020 applicable pour la première fois pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2021.

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 31/10/2022, le taux d'impôt de 26.5 % a été retenu pour l'évaluation des impôts différés, contre 28% au 31/10/2021.

1-11 Engagements de retraite

Les engagements de retraite sont comptabilisés. L'engagement total du groupe au 31/10/2022 est estimé à 177 768 €.

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 : 3.60 %
- 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 19 315 €.

Note 3 – faits caractéristiques, événements 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 100 266 € au 31/10/2022 se décompose ainsi :

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	CHARGES	PRODUITS
Cessions d'immobilisations corporelles	7 536	7 900
Charge exceptionnelle diverse	1 804	
Ajustements provisions engagements de retraite		62 416
Reprise de dépréciations		14 290
Annulation facture fournisseur		25 000
TOTAL	9 340	109 606
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL - PERTE	100 266	

2-3 Evénements post-clôtures

La survenance d'un incendie dans les réserves du magasin de Rosny-Sous-Bois (SODIGEMA) en date du dimanche 18 décembre 2022 constitue un événement postérieur à la date de clôture de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 octobre 2022, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 octobre 2022 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, le magasin est toujours fermé au public, et les prévisions font état d'une potentielle réouverture au cours du 1er trimestre 2023. Le montant des pertes d'exploitation et des dommages est, à ce jour, en cours de valorisation avec les assureurs et les experts mandatés.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES 31/10/2022

	A		Mvts		Augmentations		Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
	Nouveau	Périmètre	Reeval	Hors Grpe	Groupe	Hors Grpe	Groupe			
TOTALES D'ACQUISITIONS	13 679 931									13 679 931
Frais d'établissement	-									-
Frais de recherche	-									-
Concessions, brevets, ...	15 774									15 774
Droit au bail	-									-
Fonds commerciaux	7 301 026									7 301 026
Autres immo. incorporelles	-									-
Autres immo. incor. CB	-									-
Immobilsations en cours	-									-
Avances et acomptes	-									-
TOTAL IMMO. INCORP.	7 316 800									7 316 800
Terrains	320 601									320 601
Terrains - Crédit Bail	-									-
Constructions	5 983 333			3 457						5 986 790
Constructions - Crédit Bail	-									-
Installations techniques	1 124 839			21 500						1 146 339
Instal. techniques CB	-									-
Autres immo. corporelles	3 790 168			489 383	32 120	10 999	66 120			4 234 552
Autres immo. corp. CB	-									-
Immeubles de placement	-									-
Immobilsations en cours	-									-
Avances et acomptes	-									-
TOTAL IMMO. CORP.	11 218 941			514 340	32 120	10 999	66 120			11 888 382

AMORTISSEMENTS 31/10/2022

	A	Mvts		Dotations		Reprises		Cession	Autres	Solde
		Nouveau	Perimètre	Val.entrée	Reevaluat	Val.entrée	Reevaluat			
AMORT. ECARTS D'ACQUISITION	-									
Frais d'établissement	-									-
Frais de recherche	-									-
Concessions, brevets, ...	15 774									15 774
Droit au bail	-									-
Fonds commerciaux	-									-
Autres immo. incorporelles	-									-
Autres immo. incor. CB	-									-
Immo. incorporelles en cours	-									-
TOTAL AMORT. IMMO. INCORP.	15 774									15 774
Terrains	40 243			8 942						49 185
Terrains - Crédit Bail	-									-
Constructions	4 735 552			112 898						4 848 450
Constructions - Crédit Bail	-									-
Installations techniques	1 078 842			23 635						1 102 477
Instal. techniques - CB	-									-
Autres immo. corporelles	2 589 683			278 382				37 463		2 830 602
Autres immo. corp. CB	-									-
Immeubles de placement	-									-
Immo. corporelles en cours	-									-
TOTAL AMORT. IMMO. CORP.	8 444 320			423 857				37 463		8 407 910

IMMOBILISATIONS FINANCIERES 31/10/2021

PARTICIPATIONS	A	Mvts Périmètre	Acquisitions			Cessions			Autres Mvts	Solde Balance
	Nouveau		Hors groupe	Augmentation	Groupe	Hors groupe	Groupe			
Titres de participation	25 206									25 206
Actions propres										
TOTAL PARTICIPATIONS	25 206	-	-	-	-	-	-	-	-	25 206

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	ANouveau	Mvts Perimetre	Augmentations			Remboursement			Cessions	AutresMvts	Solde Balance
			Reeval	Hors Grpe	Grpue	Hors Grpe	Grpue	Grpue			
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	10 426										10 426
Prêts	-										-
Dépôts et cautionnement	123 787										141 287
Autres immobilis. financières	-										-
TOTAL IMMO. FINANCIERES	134 213	-	-	17 500	-	-	-	-	-	-	151 713

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				
Dépôts et cautionnements				
Autres immobilis. Financières			141 287	141 287
TOTAL IMMO. FINANCIERES PAR ECHEANC.	-	-	141 287	141 287

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES 31/10/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	A Nouv.	Mvts Périm.	Dotations		Reprises de l'exercice			Autres Mvts	Solde Balance
			Exploit.	Financ.	Excep.	Exploit.	Financ.		
- pour litiges	23 500		7 500			23 500			7 500
- 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	240 184						62 416		177 768
- 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									-
Total Provisions pour risques et charges	263 684	-	7 500	-	-	23 500	62 416	-	185 291

DETTE FINANCIERE 31/10/2022

DETTE FINANCIERE	A		Mvt		Augmentations		Diminutions		Autres Mvt	Solde Balance		
	Nouveau	Perimetre	Hors Groupe		Groupe		Hors Groupe				Groupe	
Emprunts obligataires convertibles	-									-		
Autres emprunts obligataires	-									-		
Emprunts aupres des etabl. de credit	9 009 789				610 510			2 299 394		7 320 905		
Concours bancaires courants	-									-		
Dettes financieres credit-bail	-									-		
Autres dettes financieres diverses	-									-		
TOTAL DETTE FINANCIERE	9 009 789	-	-	-	610 510	-	-	2 299 394	-	7 320 905		

INTERETS COURUS		A Nouveau	Mvts Périm.	Variation	Autres Mvts	Solde
Emprunts obligataires convertibles						-
Autres emprunts obligataires						-
Emprunts auprès des établ. de crédit	20 974			761		21 735
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant						-
Dettes financières crédit-bail						-
Autres dettes financières diverses	5 016		-	3 279		1 737
TOTAL INTERETS COURUS	25 990	-	-	2 518	-	23 472

ECHEANCIER	DE 1 A 5 ANS			Total
	DE 1 AN	DE 1 A 5 ANS	+ DE 5 ANS	
Emprunts obligat. convert.				-
Autres empr. Obligataires				-
Emprunts etab. Crédit				-
Emprunts auprès des établ. de crédit concours banc courant	2 517 859	4 172 377	630 669	7 320 905
Dettes financières crédit-bail				-
Autres dettes financ. divers.				-
Intérêts courus sur emprunts				-
TOTAL DES FINANCIERES PAR ECHEANCE	2 517 859	4 172 377	630 669	7 320 905

ACTIF CIRCULANT 31/10/2022

ACTIF CIRCULANT	A				Echeancier		
	Nouveau	Mvts Perimetre	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	3 261 563	-	259 436	-	3 520 999	3 520 999	-
TOTAL STOCKS BRUTS	3 261 563	-	259 436	-	3 520 999	3 520 999	-
Avances et acomptes versés /cde	11 607	-	29 040	-	40 647	40 647	-
Clients	319 307	-	21 065	-	340 372	340 372	-
Créances sociales	252	-	178	-	430	430	-
Créances fiscales	201 289	-	44 743	-	246 032	246 032	-
Comptes courants débiteurs	153	-	153	-	0	0	-
Créances fiscales CICE	-	-	-	-	-	-	-
Créances sur cession d'immos	-	-	-	-	-	-	-
Débiteurs divers	1 810 533	-	123 405	-	1 933 938	1 933 938	-
Instruments financiers dérivés	-	-	-	-	-	-	-
Capital souscrit appelé non versé	-	-	-	-	-	-	-
Compte de liaison actif	-	-	-	-	-	-	-
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-	-	-	-
VMP / Actions propres	-	-	-	-	-	-	-
Disponibilités	5 401 178	-	555 459	-	4 845 719	4 845 719	-
Instruments financiers	-	-	-	-	-	-	-
Impôts différés sociaux	-	-	-	-	-	-	-
Impôts différés actifs consolidés	177 597	-	49 549	-	128 048	128 048	-
Charges constatées d'avance	161 228	-	4 392	-	165 620	165 620	-
Prime de rmbt des obligations	-	-	-	-	-	-	-
Ecart de conversion actif	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL AUTRES ACTIFS	8 083 144	-	382 338	-	7 700 806	7 700 806	-

PROVISIONS	A				Solde	
	Nouveau	Mvts Perimetre	Dotations	Reprises	Autres Mvts	Balance
Prov. / stocks de matières 1ères	-	-	39 489	-	-	39 489
Prov. / stocks d'encours	-	-	-	-	-	-
Prov. / stocks de produits finis	-	-	-	-	-	-
Prov. / stocks de marchandises	-	-	-	-	-	-
TOTAL PROVISIONS / STOCKS	-	-	39 489	-	-	39 489
Prov. dépréciation clients	-	-	-	-	-	-
Prov dépréc comptes courants. DR	-	-	-	-	-	-
Prov. déprec. créances / ces. d'immos	-	-	-	-	-	-
Prov. dépréciation débiteurs divers	452 594	-	1 457	-	-	454 051
Prov. dépréciation VMP	-	-	-	-	-	-
TOTAL AUTRES PROVISIONS	452 594	-	1 457	-	-	454 051

PASSIF CIRCULANT 31/10/2022

PASSIF CIRCULANT	A Nouveau	Mvts Périmètre	Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	ECHEANCIER		
						Moins d'1 an	1 à 5 ans	+ de 5 ans
Prov pour impôts différés sociaux	-				-	-		
Concours bancaires courants	-				-	-		
Instruments financiers	-				-	-		
Fournisseurs	5 081 618		- 242 616		4 839 002	4 839 002		
Avances et acomptes reçus /cdes	24 123		35 422		59 545	59 545		
Dettes sociales	1 202 008		- 175 448		1 026 560	1 026 560		
Dettes fiscales	457 596		30 548		488 144	488 144		
Fournisseurs d'immos	-				-	-		
Comptes courants créditeurs	494 453		11 877		506 330	506 330		
Dettes fiscales (IS)	266 383		- 230 790		35 593	35 593		
Dettes diverses	19 729		10 623		30 352	30 352		
Instruments financiers dérivés	-		- 1 202		5 687	5 687		
Produits constatés d'avance	6 889				-	-		
Ecart de conversion passif	-				-	-		
Compte de liaison passif	-				-	-		
TOTAL PASSIF CIRCULANT	7 832 799	-	561 586	-	6 991 213	6 991 213		

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 2022

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 CONSOLIDÉS

Exercice clos au 31/10/2022

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 31/10/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes consolidés sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine, à la fin de 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 2021 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 2.3 de l'annexe concernant les événements post clôtures concernant l'incendie sur une des filiales.

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 :

La note 1.1 de l'annexe indique l'application du nouveau règlement ANC 2020-01 pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2021.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables appliqués par votre groupe, nous nous sommes assurés du bien-fondé de ce changement et de la présentation qui en est faite.

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 6 avril 2023

Les Commissaires aux comptes

Audit Certification D'Entreprise

Jean-Luc PAPIN

Signé électroniquement le 06/04/2023 par
Jean-Luc Papin

Olivier LECOMTE

Signé électroniquement le 06/04/2023 par
Olivier Lecomte

 **jesignexpert.com**

ACTIF	31/10/2022		31/10/2021	
	BRUT	A. & P	NET	NET
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
.frais d'établissement	0	0	0	0
.frais de recherche et développement	0	0	0	0
.écarts d'acquisition	13 679 931	0	13 679 931	13 679 931
.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	20 996 731	15 774	20 980 957	20 980 957
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
.terrains	320 601	49 185	271 416	280 358
.constructions	5 986 790	4 848 451	1 138 339	1 247 780
.matériels industriels	1 146 339	1 102 477	43 862	45 997
.autres immobilisations corporelles	4 234 551	2 830 603	1 403 948	1 200 484
.immobilisations en cours	0	0	0	0
	0	0	0	0
TOTAL	11 688 281	8 830 716	2 857 565	2 774 619
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
.autres participations	25 206	0	25 206	25 206
.autres créances rattachées	0	0	0	0
.autres immobilisations financières	151 713	0	151 713	134 213
.titres mis en équivalence	0	0	0	0
TOTAL	176 919	0	176 919	159 419
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	32 861 930	8 846 490	24 015 440	23 914 995
STOCKS				
.matières premières et approvisionnements	0	0	0	0
.produits en cours et produits finis	0	0	0	0
.marchandises	3 520 999	39 489	3 481 510	3 261 563
TOTAL	3 520 999	39 489	3 481 510	3 261 563
AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES	40 647		40 647	0
CREANCES				
.clients et comptes rattachés	340 372	0	340 372	319 308
.autres créances et comptes de régularisation (1)	2 308 448	454 051	1 854 397	1 735 083
TOTAL	2 648 820	454 051	2 194 769	2 054 391
DIVERS				
.valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
.disponibilités	4 845 719		4 845 719	5 396 163
TOTAL	4 845 719	0	4 845 719	5 396 163
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	165 620		165 620	161 229
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	11 221 805	493 540	10 728 265	10 873 345
.Charges à répartir	0		0	0
.Primes de remboursement des obligations	0		0	0
TOTAL DE L'ACTIF	44 083 735	9 340 030	34 743 705	34 788 340

(1) Dont impôts différés actifs

PASSIF	31/10/2022	31/10/2021
.capital social	2 276 360	2 276 360
.primes d'émission,de fusion,d'apport	207 194	207 194
.réserves sociales	13 220 597	11 657 889
.réserves consolidées - part du groupe	2 205 207	1 183 097
.report à nouveau	0	0
.autres	0	0
.résultat consolidé - part du groupe	2 311 953	2 629 817
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES DU GROUPE	20 221 311	17 954 358
.réserves consolidés - part des minoritaires	220	-311
.résultat consolidé - part des minoritaires	484	531
TOTAL DES INTERETS MINORITAIRES	704	220
.autres fonds propres	0	0
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES	0	0
TOTAL DES FONDS PROPRES	20 222 015	17 954 578
.provisions pour risques et charges	185 268	263 684
.autres provisions	0	0
TOTAL DES PROVISIONS	185 268	263 684
.emprunts auprès des établissements de crédit	7 322 737	9 009 894
.emprunts et dettes financières diverses	21 735	20 974
.concours bancaires courants et intérêts courus	0	0
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	7 344 472	9 030 869
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	59 545	24 123
.dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 839 002	5 081 618
.dettes fiscales et sociales	1 550 294	1 927 885
TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	6 389 296	7 009 503
.dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
.autres dettes et comptes de régularisation (2)	537 422	498 695
TOTAL DES AUTRES DETTES	537 422	498 695
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 687	6 889
TOTAL DES DETTES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 336 422	16 570 078
TOTAL DU PASSIF	34 743 705	34 788 340

(2) Dont impôts différés passifs

RESULTAT	31/10/2022 12 mois	31/10/2021 12 mois	Variation	Variation %
Production et marchandises vendues	57 834 250	54 870 702	2 963 549	5%
Production stockée et immobilisée	0	0	0	
Subventions d'exploitation	0	0	0	
Reprises amortissements,provisions,transfert de charges,autres produits	177 775	300 130	-122 355	-41%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	58 012 026	55 170 831	2 841 194	5%
Achats de matières premières et marchandises	44 834 647	41 042 333	3 792 314	9%
Variation de stock de matières et marchandises	-259 437	-182 842	-76 594	42%
Autres achats et charges externes	5 138 248	5 212 747	-74 499	-1%
Impôts,taxes et versements assimilés	476 815	484 525	-7 710	-2%
Salaires et traitements	3 103 836	3 065 712	38 124	1%
Charges sociales	811 351	911 620	-100 269	-11%
Participation des salariés	196 976	292 992	-96 016	-33%
Dotation amortissements et provisions d'exploitation	486 592	485 986	607	0%
Autres charges	26 253	53 944	-27 691	-51%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	54 815 283	51 367 017	3 448 266	7%
RESULTAT D'EXPLOITATION AVANT JARDES ECARTS D'ACQUISITION	3 196 743	3 803 815	-607 072	0
Dotation aux dépréciation des écarts d'acquisition	0	0	0	
RESULTAT D'EXPLOITATION APRES JARDES ECARTS D'ACQUISITION	3 196 743	3 803 815	-607 072	0
Produit des participations	0	0	0	
Autres intérêts et produits assimilés	-153	0	-153	
Reprise sur provisions et transferts de charges	0	0	0	
Différences positives de change	0	0	0	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	-153	0	-153	
Dotations financières aux amortissements et provisions	0	0	0	
Intérêts et charges assimilés	134 979	162 837	-27 858	-17%
Différences négatives de change	0	0	0	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	134 979	162 837	-27 858	-17%
RESULTAT FINANCIER	-135 131	-162 837	27 706	-17%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 061 611	3 640 978	-579 367	-16%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 000	0	25 000	#DIV/0!
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 900	4 001	3 899	97%
Reprises sur provisions et transferts de charges	76 706	649 774	-573 068	-88%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	109 606	653 775	-544 169	-83%
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 803	435 403	-433 600	-100%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 536	158 658	-151 122	-95%
Dotations aux amortissements et provisions	0	21 285	-21 285	-100%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 340	615 346	-606 006	-98%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	100 266	38 429	61 837	161%
Impôt sur les bénéfices	799 891	1 066 979	-267 088	-25%
Impôt différé de consolidation	49 549	-17 920	67 469	-377%
RESULTAT NET DES ENTREPRISE INTEGREES	2 312 437	2 630 348	-317 911	-12%
Quote part de résultat des sociétés mises en équivalence	0	0	0	
Dotation aux amortissements des écarts d'acquisition	0	0	0	
RESULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE	2 312 437	2 630 348	-317 911	-12%
Part du résultat revenant aux minoritaires	-484	-202	-282	140%
RESULTAT NET (part du groupe)	2 311 953	2 630 146	-318 193	-12%
Nombre de titres émis à la clôture	227 636	227 636		0%
RESULTAT NET PAR ACTION	10.16	11.55	-1.40	-12%

Annexe

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Note 1 – Faits caractéristiques de l'exercice

Le groupe constate un retour à une activité normale et comparable à 2019 avant la crise sanitaire liée à la Covid-19.

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Note 2 - Principes comptables

1-1 Généralités

Les comptes consolidés de l'exercice clos le 31/10/2022 sont établis en euros conformément au règlement ANC n° 2020-01 homologué par l'arrêté du 29 décembre 2020 applicable pour la première fois pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2021.

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 31/10/2022, le taux d'impôt de 26.5 % a été retenu pour l'évaluation des impôts différés, contre 28% au 31/10/2021.

1-11 Engagements de retraite

Les engagements de retraite sont comptabilisés. L'engagement total du groupe au 31/10/2022 est estimé à 177 768 €.

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 : 3.60 %
- 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 19 315 €.

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 100 266 € au 31/10/2022 se décompose ainsi :

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	CHARGES	PRODUITS
Cessions d'immobilisations corporelles	7 536	7 900
Charge exceptionnelle diverse	1 804	
Ajustements provisions engagements de retraite		62 416
Reprise de dépréciations		14 290
Annulation facture fournisseur		25 000
TOTAL	9 340	109 606
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL - PERTE	100 266	

2-3 Evènements post-clôtures

La survenance d'un incendie dans les réserves du magasin de Rosny-Sous-Bois (SODIGEMA) en date du dimanche 18 décembre 2022 constitue un évènement postérieur à la date de clôture de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 octobre 2022, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 octobre 2022 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, le magasin est toujours fermé au public, et les prévisions font état d'une potentielle réouverture au cours du 1er trimestre 2023. Le montant des pertes d'exploitation et des dommages est, à ce jour, en cours de valorisation avec les assureurs et les experts mandatés.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES 31/10/2022

	A Nouveau	Mvts Périmètre	Augmentations			Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
			Rééval°	Hors Grpe	Groupe	Hors Grpe	Groupe		
ECARTS D'ACQUISITIONS	13 679 931								13 679 931
Frais d'établissement	-								-
Frais de recherche	-								-
Concessions, brevets, ...	15 774								15 774
Droit au bail	-								-
Fonds commerciaux	7 301 026								7 301 026
Autres immo. incorporelles	-								-
Autres immo. incor. CB	-								-
Immobiliisations en cours	-								-
Avances et acomptes	-								-
TOTAL IMMO. INCORP.	7 316 800	-	-	-	-	-	-	-	7 316 800
Terrains	320 601								320 601
Terrains - Crédit Bail	-								-
Constructions	5 983 333			3 457					5 986 790
Constructions - Crédit Bail	-			21 500					-
Installations techniques	1 124 839								1 146 339
Instal. techniques CB	-								-
Autres immo. corporelles	3 790 168			489 383	32 120	10 999	66 120		4 234 552
Autres immo. corp. CB	-								-
Immeubles de placement	-								-
Immobiliisations en cours	-								-
Avances et acomptes	-								-
TOTAL IMMO. CORP.	11 218 941	-	-	514 340	32 120	10 999	66 120	-	11 688 282

AMORTISSEMENTS 31/10/2022

	A Nouveau	Mvts Périmètre	Dotations		Reprises		Cession Diminution	Autres Mvts	Solde Balance
			Val. entrée	Réévaluat°	Val. entrée	Réévaluat°			
AMORT. ECARTS D'ACQUISITION	-	-							-
Frais d'établissement	-								-
Frais de recherche	-								-
Concessions, brevets, ...	15 774								15 774
Droit au bail	-								-
Fonds commerciaux	-								-
Autres immo. incorporelles	-								-
Autres immo. incor. CB	-								-
Immo. incorporelles en cours	-								-
TOT. AMORT. IMMO. INCORP.	15 774	-	-	-	-	-	-	-	15 774
Terrains	40 243		8 942						49 185
Terrains - Crédit Bail	-								-
Constructions	4 735 552		112 898						4 848 450
Constructions - Crédit Bail	-								-
Installations techniques	1 078 842		23 635						1 102 477
Instal. techniques - CB	-								-
Autres immo. corporelles	2 589 683		278 382				37 463		2 830 602
Autres immo. corp. CB	-								-
Immeubles de placement	-								-
Immo. corporelles en cours	-								-
TOT. AMORT. IMMO. CORP.	8 444 320	-	423 857	-	-	-	37 463	-	8 830 715

IMMOBILISATIONS FINANCIERES 31/10/2021

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

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	ANouveau	Mvts Périmètre	Augmentations			Remboursement			Cessions	AutresMvts	Solde Balance
			Réval°	Hors Grpe	Groupe	Hors Grpe	Groupe	AutresMvts			
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	10 426										10 426
Prêts	-										-
Dépôts et cautionnement	123 787			17 500							141 287
Autres immobilis. financières	-										-
TOTAL IMMO. FINANCIERES	134 213	-	-	17 500	-	-	-	-	-	-	151 713

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				141 287
Dépôts et cautionnements		141 287		141 287
Autres immobilis. Financières				-
TOTAL IMMO. FINANCIERES PAR ECHEANCIER	-	141 287	141 287	141 287

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES 31/10/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	A Nouv.	Mvts		Dotations		Reprises de l'exercice			Autres Mvts	Solde Balance
		Périm.	Exploit.	Financ.	Excep.	Exploit.	Financ.	Excep.		
- pour litiges	23 500		7 500			23 500				7 500
- pour garanties données aux clients										
- pour pertes sur marchés à terme										
- pour amendes et pénalités										
- pour pertes de change										
- pour autres risques										
sous total provisions pour risques	23 500		7 500			23 500				7 500
- pour pensions et retraites	240 184							62 416		177 768
- 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										-
sous total provisions pour charges	240 184							62 416		177 768
Total Provisions pour risques et charges	263 684	-	7 500	-	-	23 500	-	62 416	-	185 268

DETTE FINANCIERE 31/10/2022

DETTE FINANCIERE	A		Augmentations		Diminutions		Autres Mvts	Solde Balance
	Nouveau	Mvts Périmètre	Hors Groupe	Groupe	Rembours. Hors Groupe	Rembours. Groupe		
Emprunts obligataires convertibles	-							-
Autres emprunts obligataires	-							-
Emprunts auprès des établ. de crédit	9 009 789		610 510		2 299 394			7 320 905
Concours bancaires courants	-							-
Dettes financières crédit-bail	-							-
Autres dettes financières diverses	-							-
TOTAL DETTE FINANCIERE	9 009 789	-	610 510	-	2 299 394	-	-	7 320 905

INTERETS COURUS	A		Variation	Autres Mvts	Solde
	Nouveau	Mvts Périm.			
Emprunts obligataires convertibles					-
Autres emprunts obligataires					-
Emprunts auprès des établissements de crédit	20 974		761		21 735
Emprunts auprès des établissements de crédit concours bancaire courant					-
Dettes financières crédit-bail					-
Autres dettes financières diverses	5 016		- 3 279		1 737
TOTAL INTERETS COURUS	25 990	-	2 518	-	23 472

ECHEANCIER	DE 1 A 5 ANS		Total
	- DE 1 AN	+ DE 5 ANS	
Emprunts obligat. convert.			-
Autres empr. Obligataires			-
Emprunts étab. Crédit			-
Emprunts auprès des établissements de crédit concours bancaire courant	2 517 859	4 172 377	7 320 905
Dettes financières crédit-bail			-
Autres dettes financ. divers.			-
Intérêts courus sur emprunts			-
TOTAL DETTE FINANCIERE PAR ECHEANCE	2 517 859	4 172 377	7 320 905

ACTIF CIRCULANT 31/10/2022

ACTIF CIRCULANT	A		Mvts Périmètre	Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	ECHEANCIER	
	Nouveau						Moins d'1 an	Plus d'1 an
Stocks mat.1ères & autres appro.	-					-	-	-
Stocks d'encours	-					-	-	-
Stocks de pdts interm. & finis	-					-	-	-
Stocks de marchandises	3 261 563			259 436		3 520 999	3 520 999	
TOTAL STOCKS BRUTS	3 261 563		-	259 436	-	3 520 999	3 520 999	-
Avances et acomptes versés /cde	11 607			29 040		40 647	40 647	
Clients	319 307			21 065		340 372	340 372	
Créances sociales	252			178		430	430	
Créances fiscales	201 289			44 743		246 032	246 032	
Comptes courants débiteurs	153			153		0	0	
Créances fiscales CICE	-					-	-	
Créances sur cession d'immos	-					-	-	
Débiteurs divers	1 810 533			123 405		1 933 938	1 933 938	
Instruments financiers dérivés	-					-	-	
Capital souscrit appelé non versé	-					-	-	
Compte de liaison actif	-					-	-	
Valeurs mobilières de placement	-					-	-	
VMP / Actions propres	-					-	-	
Disponibilités	5 401 178			555 459		4 845 719	4 845 719	
Instruments financiers	-					-	-	
Impôts différés sociaux	-					-	-	
Impôts différés actifs consolidés	177 597			49 549		128 048	128 048	
Charges constatées d'avance	161 228			4 392		165 620	165 620	
Prime de rmbt des obligations	-					-	-	
Ecart de conversion actif	-					-	-	
TOTAL AUTRES ACTIFS	8 083 144		-	382 338	-	7 700 806	7 700 806	-
PROVISIONS	A		Mvts Périmètre	Dotations	Reprises	Autres Mvts	Solde	
	Nouveau						Balance	
Prov. / stocks de matières 1ères	-			39 489			39 489	
Prov. / stocks d'encours	-						-	
Prov. / stocks de produits finis	-						-	
Prov. / stocks de marchandises	-						-	
TOTAL PROVISIONS / STOCKS	-		-	39 489	-	-	39 489	
Prov. dépréciation clients	-						-	
Prov dépréc comptes courants. DR	-						-	
Prov. déprec. créances / ces. d'immos	-						-	
Prov. dépréciation débiteurs divers	452 594			1 457			454 051	
Prov. dépréciation VMP	-						-	
TOTAL AUTRES PROVISIONS	452 594		-	1 457	-	-	454 051	

PASSIF CIRCULANT 31/10/2022

PASSIF CIRCULANT	A				ECHEANCIER		
	Nouveau	Mvts Périmètre	Variation Exercice	Autres Mvts	Solde Balance	Moins d'1 an	1 à 5 ans + de 5 ans
Prov pour impôts différés sociaux	-				-	-	
Concours bancaires courants	-				-	-	
Instruments financiers	-				-	-	
TOTAL							
Fournisseurs	5 081 618		- 242 616		4 839 002	4 839 002	
Avances et acomptes reçus /cdes	24 123		35 422		59 545	59 545	
Dettes sociales	1 202 008		- 175 448		1 026 560	1 026 560	
Dettes fiscales	457 596		30 548		488 144	488 144	
TOTAL DETTES D'EXPLOITATION	6 765 345		357 094		6 413 251	6 413 251	
Fournisseurs d'immos	-				-	-	
Comptes courants créditeurs	494 453		11 877		506 330	506 330	
Dettes fiscales (IS)	266 383		- 230 790		35 593	35 593	
Dettes diverses	19 729		10 623		30 352	30 352	
Instruments financiers dérivés	-				-	-	
Produits constatés d'avance	6 889		- 1 202		5 687	5 687	
Ecart de conversion passif	-				-	-	
Compte de liaison passif	-				-	-	
TOTAL DETTES DIVERSES	757 454		209 492		577 962	577 962	
TOTAL PASSIF CIRCULANT	7 522 799	-	561 586	-	6 991 213	6 991 213	-

Autres annexe sur bilan

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDÉS 31/10/2022

Tableau de Variation des Capitaux Propres	Dividendes					Variation de périmètre et % d'intérêts	Autres variations	Capitaux propres consolidés N
	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)	
Capital	2 276 360							2 276 360
Primes	207 194							207 194
Réserve légale	227 636							227 636
Autres réserves	11 430 253			1 562 708				12 992 961
Réserves consolidées	1 183 098			1 022 110				2 205 208
Résultat	2 629 817			2 629 817	2 311 953			2 311 953
Total part de groupe	17 954 358			45 000	2 311 953			20 221 311
Réserves des minoritaires	311			531				220
Résultat des minoritaires	531			531	484			484
Total hors part de groupe	220 352				484			704
Total de l'ensemble consolidé	17 954 578			45 000	2 312 437			20 222 015

Tableau de Variation des Capitaux Propres Consolidé Contributif	Dividendes					Variation de périmètre et % d'intérêts	Autres variations	Capitaux propres consolidés N
	Capitaux propres consolidés N-1	Variation de capital	Dividendes versés	Dividendes reçus	Résultat N	Subventions	Provisions réglementées (non retraitées)	
SODIMAGG	9 875 493		45 000	1 700 000	1 152 515			12 683 008
SODIGEMA	2 371 626		800 000		836 596			2 408 222
SOFICHAR	5 687 416		900 000		274 891			5 062 307
SODIMO	19 823				47 951			67 774
Total	17 954 358		1 745 000	1 700 000	2 311 953			20 221 311

Tableau de Variation des Capitaux Propres Passage du social au consolidé	Dividendes					Var ^e périm et % d'intér	Autres variations	Capitaux propres N
	Capitaux propres N-1	Variation de capital	Dividendes versés	Dividendes reçus	Résultat Exercice N	Subventions	Provisions réglementées	
I - CAPITAUX PROPRES SOCIAUX	26 362 334		1 745 000		4 004 477		4 905	28 616 906
Opérations de retraitements :								
Provisions réglementées	-				4 905			-
Provision pour pensions et retraites	240 184				62 416			177 768
Fusion VLMJ / impact CP	-							-
Autres retraitements	5 860 302							5 860 302
II - TOTAL RETRAITEMENTS	6 100 486				57 511		4 905	6 038 070
III - CAPITAUX PROPRES RETRAITES - M Locale	20 261 848		1 745 000		4 061 988			22 578 836
IV - CAPITAUX PROPRES RETRAITES - M Conso	17 649 420		1 745 000		4 061 988			19 968 408
Eliminations opérations internes :								
Dividendes			45 000	1 700 000	1 700 000			45 000
Provisions sur titres conso								-
Provisions intragroupes								-
Impôts différés	177 597				49 549			128 048
V - CAPITAUX PROPRES APRES ELIM.	20 457 365		1 700 000	1 700 000	2 312 439			22 768 804
Impact Intégration Globale	20 439 445		1 745 000	1 700 000	2 312 439			22 706 884
Mise en équivalence	-							-
Quote-part sociétés intégrées proportionn.	-							-
VI - Capitaux propres après Elim et impact (G-IP-ME)	20 439 445		1 745 000	1 700 000	2 312 439			22 706 884
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)	220				484			704
Autres écritures de consolidation	4						2	2
VII - CAPITAUX PROPRES CONSOLIDÉS	17 954 358		1 745 000	1 700 000	2 311 955		2	20 221 311

RESULTAT SOCIAL					
	SODIMAGG	SODIGEMA	SOFICHAR	SODIMO	Total
	2 849 602	829 593	276 845	48 437	4 004 477
Opérations de retraitements :					
. Dérives de résultat					-
. Frais d'établissement					-
. Fonds de commerce					-
. Ecart d'évaluation					-
. Affectation de l'écart d'évaluation					-
. Provisions réglementées	4 905				4 905
. Ecart de conversion					-
. Crédit-bail					-
. Subventions					-
. Homogénéisation méthodes d'amortiss.					-
. Valorisation des stocks					-
. Provision pour pensions et retraites	34 557	27 859			62 416
. Provision pour restructuration					-
. Frais financiers capitalisés					-
. Frais acquisition des immobilisations					-
. Autres retraitements					-
RETRAITEMENTS	29 652	27 859	-	-	57 511
RESULTAT RETRAITE	2 879 254	857 452	276 845	48 437	4 061 988
Eliminations opérations internes :					
. Dividendes	- 1 700 000				- 1 700 000
. 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'acqis. titres					-
. Profits sur stock					-
. Impôts différés	- 26 739	- 20 856	- 1 954		- 49 549
RESULTAT APRES ELIM.	1 152 515	836 596	274 891	48 437	2 312 439
Intégration globale	1 152 515	836 596	274 891	48 437	2 312 439
Mise en équivalence					-
Quote-part sociétés intégrées proportionnellement					-
Résultat après Impact IG-IP-ME	1 152 515	836 596	274 891	48 437	2 312 439
Ecart d'acquisition					-
Elimination des titres					-
Elimination des titres d'autocontrôle					-
Intérêts minoritaires titres et CxP (IG)				- 484	- 484
Intérêts minoritaires indirects (IP)					-
Intérêts minoritaires indirects (ME)					-
Impacts des écarts de change sur Intra-groupes					-
Autres écritures de consolidation				- 2	- 2
RESULTAT CONSOLIDE	1 152 515	836 596	274 891	47 951	2 311 953

<i>Variation des flux de Trésorerie</i>		
OPERATIONS D'EXPLOITATION	31/10/2022	31/10/2021
RESULTAT NET	2 190 131	2 629 817
Part des minoritaires dans le résultat stés intégrées	484	531
Quote part dans resultat sociétés en équivalence		
Dividendes reçus des sociétés en équivalence		
<i>Elim. des éléments sans incidence sur la trésorerie ou non liés à</i>		
Dérive de résultat + Résultat de dilution		
Dotations aux Amortissements et provisions	486 592	507 271
Reprises des Amortissements et provisions	24 626	768 583
Charges et produits calculés liés aux stock-options et assimilés	- 364	154 657
Plus et moins values de cession		
Impôts différés	46 541	17 920
Subventions virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	2 748 010	2 505 773
Variation des frais financiers		- 20 195
Variation nette exploitation	- 516 737	- 309 815
Var° de stock	- 259 437	- 182 842
Transferts de charges à répartir		
Var° des Créances d'exploit°	- 50 105	317 364
Var° des Dettes d'exploit°	- 207 195	444 337
Variation nette hors exploitation	- 527 655	- 385 657
Var°des créances hors exploitation	- 172 702	367 801
Var°des dettes hors exploitation	- 349 935	778 207
Comptes de liaison		
Charges et produits constatés d'avance	- 5 018	24 749
Pertes & gains de change		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 1 044 392	- 715 667
Flux net de trésorerie généré par l'activité	1 703 618	1 790 106

OPERATIONS D'INVESTISSEMENT		
Décaisst / acquisition immos incorporelles		
Décaisst / acquisition immos corporelles	- 546 460	- 231 402
Encaisst / cession d'immos corp et incorp	40 020	4 001
Subventions d'investissement encaissés		
Décaisst / acquisition immos financières	- 17 500	- 1 098
Encaisst / cession immos financières	-	153
Tréso.nette /acquisitions & cessions de filiales		
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	- 523 940	- 228 346

OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Augmentation de capital ou apports		
Sommes reçues lors de l'exercice des stock-options		
Dividendes versés aux actionnaires de la mère	- 45 000	
Dividendes versés aux minoritaires		
Variation des autres fonds propres		
Encaissements provenant d'emprunts	610 510	164 100
Remboursement d'emprunts	- 2 299 390	- 2 174 116
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	- 1 733 880	- 2 010 016
VARIATION DE TRESORERIE	- 554 202	- 448 256
Incidences des variations de taux de change		
TRESORERIE A L'OUVERTURE	5 376 355	5 844 419
Reclassement de trésorerie		
TRESORERIE A LA CLOTURE	4 822 153	5 396 163

PREUVE D'IMPÔTS	31/10/2021	31/10/2021
Impôt courant	799 891	1 066 979
Impôt différé	49 549	- 17 920
Charge d'impôt pour l'exercice	849 440	1 049 059

Résultat avant impôt	3 161 877	3 679 407
Taux utilisé	26.5%	28%
Charge d'impôt théorique	837 897	1 030 234

Effet d'impôt des charges non déductibles du résultat fiscal	20 789	20 328
Effet d'impôt société transparente	- 128	- 149
Effet d'impôt lié aux différences temporaires	0	- 231
Effet d'impôt des produits non imposables du résultat fiscal		
Effet charge déductible neutralisée en conso		
Effet rappel IS		
Effet des crédits d'impôts	- 18 555	- 11 192
Effet des différences de taux		
Effet lié a charges d'IS à 31%	-	-
Effet lié à la contribution additionnelle 3,3%	1 771	10 068
Effet lié à la variation du taux d'IS pour le calcul des impôts différés	9 514	
Effet lié a l'utilisation IDA non activé en N-1	-	-
Effet lié aux variations de taux		
Autres	- 1 849	1
Charge d'impôt pour l'exercice	849 440	1 049 059
Ecart	-	0

ENGAGEMENTS HORS - BILAN

A) ENGAGEMENTS DONNES		31/10/2022	31/10/2021
1) Pensions			
2) Retraites			
3) Actif Hypothéqué		177 768	240 184
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)		3 728 781	5 505 314
- Nantissement de fonds de commerce L'ESPACE - Ex VLMJ (emprunts garantis - encours restant dû)		278 615	370 861
- Privilège de prêteur de deniers SODIMO (emprunts garantis - encours restant dû)		1 155 440	1 265 629
Engagements donnés		5 340 604	7 381 987
B) ENGAGEMENTS RECUS		31/10/2021	31/10/2021
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
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

Annexes sur résultat

Effectifs moyens et informations sur les dirigeants

Effectifs moyens		31/10/2022	31/10/2021
Cadres et professions supérieures		4	4
Techniciens et agents de maîtrise		12	15
Employés		116	119
Total		133	138

Informations sur les dirigeants		31/10/2022	31/10/2021
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		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.	
Engagements en matière de pensions et indemnités assimilées dont bénéficient les membres et les anciens membres des organes susvisés		Néant	Néant
Avances et crédits accordés aux membres des organes susvisés par l'entreprise consolidante et par les entreprises placées sous son contrôle		Néant	Néant

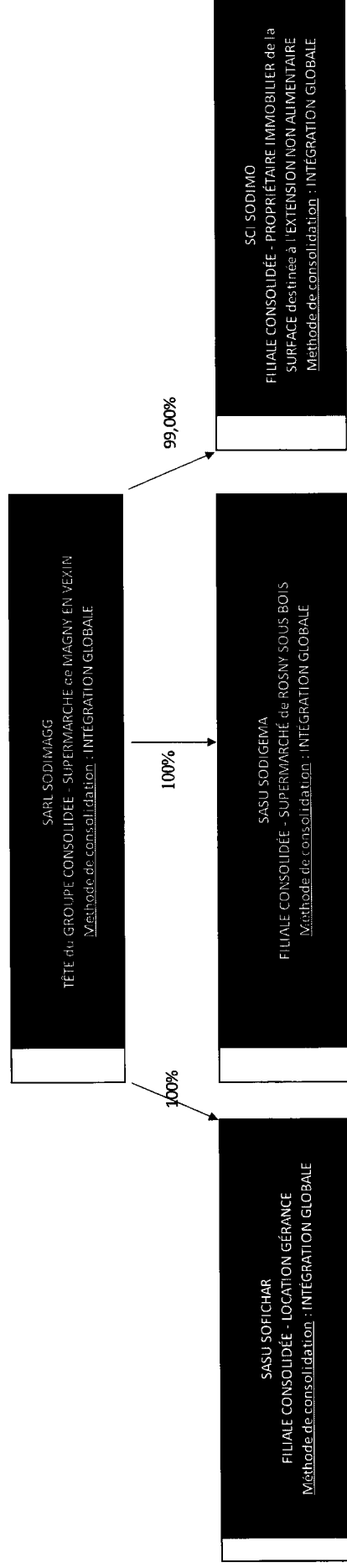
REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES N / N-1

SECTEURS D'ACTIVITE						
	31/10/2022	%	31/10/2021	%	Variation	%
Supermarché	45 814 262	79.22%	46 403 465	84.57%	-589 203	-1.27%
Carburant	10 827 263	18.72%	7 377 272	13.44%	3 449 991	46.77%
Coopérations commerciales	1 019 028	1.76%	920 727	1.68%	98 301	10.68%
Commissions sur ventes	93 058	0.16%	100 801	0.18%	-7 743	-7.68%
Autres produits	37 891	0.07%	29 874	0.05%	8 017	26.84%
Locations immobilières	40 351	0.07%	35 128	0.06%	5 223	14.87%
Locations de véhicules	2 397	0.00%	3 435	0.01%	-1 038	-30.22%
TOTAL	57 834 250	100.00%	54 870 702	100,00%	2 963 548	5.40%

ZONES GEOGRAPHIQUES				
	31/10/2022	%	31/10/2021	%
France	57 834 250	100%	54 870 702	100%
TOTAL	57 834 250		54 870 702	
			2 061 496	

Annexes sur périmètre

ORGANIGRAMME du GROUPE de M. Julien TRAULLÉ => CONSOLIDATION



Liste des entités consolidées et méthodes de consolidation 31/10/2022

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 31/10/2022

RAISON SOCIALE	CAPITAL	FORME	ASSOCIES OU ACTIONNAIRES	NOMBRE DE		POURCENTAGE
				PARTS SOCIALES OU ACTIONS		
SODIMAGG	2 276 360 €	S.A.R.L.	M. Julien TRAULLÉ	219 369		96%
			M. Jean-Luc TRAULLÉ	8 267		4%
TOTAL				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%

Ecarts 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

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					94
Montant total des factures concernées TTC	37 266,73 €	53 975,71 €	- 678,60 €	- 2 314,52 €	107 162,69 €	158 145,28 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice	0,10 %	0,15%	0 %	-0,01 %	0,30 %	0,44 %
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

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



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 2022, ainsi que l'affectation des résultats et vous présenter les comptes consolidés.



L'activité a évolué positivement au cours de l'exercice écoulé, ainsi que le traduit l'augmentation du chiffre d'affaires de 9 %.

Compte tenu de la hausse du prix des marchandises, la marge a diminué.

In fine, après prise en compte des produits financiers, l'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 2 849 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.



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

J.T

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 2022, la société SOFICHAR a réalisé un chiffre d'affaires de 819 330 €. Après prise en compte des charges, le résultat d'exploitation est de 364 685 €. Le résultat comptable est un bénéfice de 276 845 €. 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 2022, la société SODIGEMA a réalisé un chiffre d'affaires de 23 668 051 €. Après prise en compte des charges, le résultat d'exploitation est de 1 210 418 €. Le résultat comptable est un bénéfice de 829 593 €.

SCI SODIMO (99 %)

La société SODIMAGG détient 99 % du capital de la société SODIMO. Celle-ci a clos son dernier exercice le 31 décembre 2022.

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 58,4 k€. Après imputation des intérêts d'emprunt, l'exercice se solde par un bénéfice de 39,7 k€.

Au 31 octobre 2022 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,
- **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 :

	31.10.2021	31.10.2022
- Total du bilan	34 788 340 €	34 743 705 €
- Capitaux propres	17 954 578 €	20 222 015 €
- Chiffre d'affaires	54 870 702 €	57 834 250 €
- Résultat	2 630 348 €	2 312 437 €

Evènements post-clôtures

La survenance d'un incendie dans les réserves du magasin de Rosny-Sous-Bois (SODIGEMA) en date du dimanche 18 décembre 2022 constitue un évènement postérieur à la date de clôture de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 octobre 2022, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 octobre 2022 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

55

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, le magasin est toujours fermé au public, et les prévisions font état d'une potentielle réouverture au cours du mois d'avril. Le montant des pertes d'exploitation et des dommages est en cours de valorisation avec les assureurs et les experts mandatés.

10 - INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons en annexe la décomposition, conformément aux modèles figurant en annexe de l'article A 441-2 du Code de commerce, 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.

11 - VOTRE DISPOSITION

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

**LE GERANT,
Julien TRAULLÉ**

copie conforme à l'original,
le Gérant