

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-S)

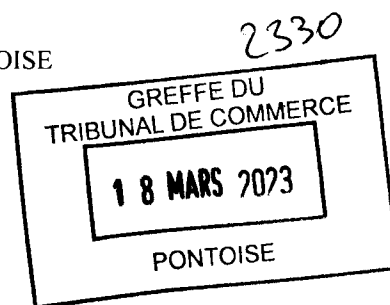
Numéro de gestion : 2010 B 01087 Numéro SIREN : 521 251 082 Nom ou dénomination : SODIOS EXPLOITATION

Ce dépôt a été enregistré le 18/03/2023 sous le numéro de dépôt 2330

SODIOS EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €3.895.990
Siège social : La Croix Saint-Siméon
Chemin des Hayettes
95520 OSNY

521 251 082 R.C.S. PONTOISE



COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Désignation de l'entreprise :		SODIOS EXPLOITATION										1 2					
Adresse de l'entreprise		LA CROIX SAINT SIMEON 95520 OSNY										Durée de l'exercice précédent *		1 2			
Numéro SIRET *		5 2 1 2 5 1 0 8 2 0 0 0 1 7										Néant ☐ *					
												Exercice N clos le,		3 1 0 3 2 0 2 2			
												Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA															
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB										AC				
		Frais de développement *	CX										CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF										AG		123 729 16 665		
		Fonds commercial (1)	AH										AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ										AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL										AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN										AO		1 242 467 1 242 467		
		Constructions	AP										AQ		4 329 909 3 355 076		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR										AS		573 565 77 931		
		Autres immobilisations corporelles	AT										AU		7 507 277 3 271 671		
		Immobilisations en cours	AV										AW		2 356 741 2 356 741		
		Avances et acomptes	AX										AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS										CT				
		Autres participations	CU										CV		1 001 3 791 228		
		Créances rattachées à des participations	BB										BC				
		Autres titres immobilisés	BD										BE		525 125 525 125		
		Prêts	BF										BG				
		Autres immobilisations financières *	BH										BI		69 860 69 860		
TOTAL (II)		BJ										BK		12 535 481 14 706 763			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL										BM		33 360 33 360		
		En cours de production de biens	BN										BO				
		En cours de production de services	BP										BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR										BS				
		Marchandises	BT										BU		9 316 074 9 316 074		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV										BW				
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX										BY		218 103 218 103		
		Autres créances (3)	BZ										CA		12 144 736 12 144 736		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB										CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD										CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF										CG		843 487 843 487			
	Charges constatées d'avance (3)*	CH										CI		758 539 758 539			
	TOTAL (III)	CJ										CK		23 314 298 23 314 298			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW															
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM															
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN															
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO										1A		50 556 542 12 535 481 38 021 061			
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :										CP		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :										Stocks :		Créances :			

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2022

Désignation de l'entreprise

SODIOS EXPLOITATION

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :..... 3 895 990.....)	DA	3 895 990
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	389 599
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>)	DG	4 301 249
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 047 030
	Subventions d'investissement	DJ	192 430
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	10 826 298
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	306 221
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	306 221
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	9 408 890
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)	DV	571 278
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	9 178 532
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 650 617
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	254 672
	Autres dettes	EA	3 543 541
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	281 013
	TOTAL (IV)	EC	26 888 542
	(V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	38 021 061
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Écart de réévaluation libre	1D	
	Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	23 294 939
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 321 987

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise :		SODIOS EXPLOITATION				Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	135 112 612	FB		FC	135 112 612	
	Production vendue	<div> <div>biens *</div> <div>services *</div> </div>	FD		FE		FF	
			FG	2 856 378	FH		FI	2 856 378
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	137 968 990	FK		FL	137 968 990	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	734 378	
	Autres produits (1) (11)					FQ	53 876	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	138 757 244
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	109 523 210	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(1 178 404)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	204 014	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	18 465	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	11 434 808	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 792 433	
	Salaires et traitements *					FY	9 141 059	
	Charges sociales (10)					FZ	2 367 624	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	1 333 215	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)					GE	69 851	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	135 706 275
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)						GG	3 050 969	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH	14 291	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	48 965	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	46	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	49 011	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	42 005	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	42 005	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	7 006	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 072 266	

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise		SODIOS EXPLOITATION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	85 173	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	53 412	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	8 875	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	147 460	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	16 724	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	15	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	213 462	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	230 201	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(82 741)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	374 625	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	567 870	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	138 968 006	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	136 920 976	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	2 047 030	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	22 500
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	69 951
			- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	48 646
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	721 179
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	5 290
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

[illegible]

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Type	Durée
Logiciels informatiques	1 à 3 ans
Constructions	20 ans
Matériel et outillage industriels	3 à 5 ans
Agencements, aménagements, installations	5 à 15 ans
Matériel de transport	2 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	5 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

A ce titre, les titres suivants sont dépréciés depuis l'exercice clos le 31/03/2021 :

- Titres RES'TOSNY = 1 000 euros (100 %)
- Titresitres BLGD = 1 euro (100 %)

1.3 - STOCKS

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

La crise sanitaire liée au COVID-19 a eu un impact global positif sur l'activité de la société avec une croissance de CA sur deux exercices de + 2,7 %.

La société n'a ainsi pas eu besoin de faire appel aux aides de l'Etat (PGE, report de charges sociales, chômage partiel)

Cependant on constate des disparités importantes selon les concepts :

- CA HYPER en baisse de -7,2 % au 31/03/2022 après une hausse de + 2,9 % au 31/03/2021
- CA EXPRESS en baisse de - 2,6 % au 31/03/2022 après une hausse de + 34,14 % au 31/03/2021
- CA DRIVE en hausse modeste de + 0,2 % au 31/03/2022 après celle + 28,2 % au 31/03/2021
- CA STATION SERVICE qui se rétablit avec une hausse de + 53,3 % au 31/03/2022 après la baisse de - 22,8 % au 31/03/2021.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement par la SAS 3G depuis l'exercice ouvert le 01/04/2014.

Litige GALEC

Le GALEC a fait l'objet d'une assignation devant le tribunal de Commerce de Paris le 28/02/2018; la première audience s'est tenue le 15/06/2018, condamnant la Centrale Nationale à la rétrocession de ristournes considérées illégales pour 83 millions d'euros et à une amende civile de 25 millions d'euros. Cette somme va être répercutée aux adhérents. Une provision pour risque de 255 221 euros est constituée à ce titre depuis l'exercice clos le 31/03/2018.

11

Désignation de l'entreprise <u>SODIOS EXPLOITATION</u>										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	138 634	KE		KF	1 760	
CORPORELLES	Terrains					KG	1 242 467	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	6 435 731	KK		KL	316 111	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	1 253 821	KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	823 172	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	8 458 856	KW		KX	225 132	
		Matériel de transport *				KY	151 978	KZ		LA	10 485	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 861 575	LC		LD	127 158	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH	773 702	LI		LJ	2 059 378	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	21 001 301	LO		LP	2 738 264	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
Autres participations					8U	3 778 214	8V		8W	14 015		
Autres titres immobilisés					1P	485 540	1R		1S	39 585		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	177 930	1U		1V	70		
TOTAL IV					LQ	4 441 684	LR		LS	53 670		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							ØG	25 581 620	ØH		ØJ	2 793 694
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	140 395	IX		
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	1 242 467	LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA	320 680	MB	6 431 163	MC	
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agenets et am. des constructions			IS		MG		MH	1 253 821	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	171 676	MJ	651 496	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers				IU	49 171	MM	8 634 817	MO		
		Matériel de transport				IV		MP	162 463	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW	7 064	MS	1 981 668	MU		
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MX		
	Immobilisations corporelles en cours					MY	476 339	MZ	2 356 741	NB		
	Avances et acomptes					NC		ND		NF		
	TOTAL III					IY	476 339	NG	548 591	NH	22 714 636	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		ØW	
Autres participations					IO		ØX	3 792 229	ØZ			
Autres titres immobilisés					I1		2B	525 125	2D			
Prêts et autres immobilisations financières					I2	108 140	2E	69 860	2G			
TOTAL IV					I3	108 140	NJ	4 387 214	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							I4	476 339	ØK	27 242 244	ØM	

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le

3 1 0 3 2 0 2 2

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SODIOS EXPLOITATIONNéant ☒ *

CADRE A

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
- b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

Désignation de l'entreprise SODIOS EXPLOITATIONNéant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements	CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial	RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles	PE	112 198	PF	11 531	PG		PH	123 729	
TOTAL I	RK	112 198	RM	11 531	RN		RO	123 729	
Terrains	PI		PI		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre	PM	PN	514 252	PO	320 680	PQ	3 816 685	
	Sur sol d'autrui	PR	PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	PW	63 476	PX		PY	513 224	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	648 457	QA	96 784	QB	171 676	QC	573 565	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	QE	619 880	QF	49 171	QG	5 813 502	
	Matériel de transport	QH	QI	24 574	QJ		QK	114 278	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	QM	165 181	QN	7 064	QO	1 579 497	
	Emballages récupérables et divers	QP	QR		QS		QT		
TOTAL II	QU	11 475 196	QV	1 484 146	QW	548 590	QX	12 410 751	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	ØN	11 587 394	ØP	1 495 677	ØQ	548 590	ØR	12 534 480	

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL			NM			NO
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2022

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

Désignation de l'entreprise		SODIOS EXPLOITATION		Néant ☐				
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice			
		1	2	3	4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	277 295	5W	51 000	5X	22 074	5Y
TOTAL II	5Z	277 295	TV	51 000	TW	22 074	TX	306 221
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D			
		6E	6F	6G	6H			
		02	03	04	05			
		9U	1 001	9V	9W	9X	1 001	
		06	07	08	09			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W			
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A			
	TOTAL III	7B	1 001	TY	TZ	UA	1 001	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	278 296	UB	51 000	UC	22 074	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	13 200				
	- financières	UG	UH					
	- exceptionnelles	UJ	51 000	UK	8 875			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10			

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

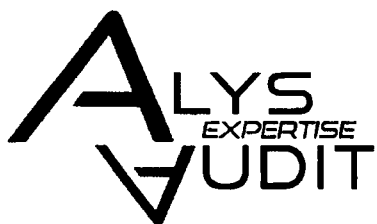
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Extension 2

SODIOS EXPLOITATION

[illegible]

Désignation de l'entreprise : <u>SODIOS EXPLOITATION</u>										Néant ☐ *		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières			UT	69 860	UV		UW	69 860			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	5 204		5 204					
	Autres créances clients			UX	212 899		212 899					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO)			ZI								
	Personnel et comptes rattachés			UY	30 902		30 902					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	959 143		959 143					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers		VP	54 958		54 958					
	Groupe et associés (2)			VC	4 788 351		4 788 351					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	6 311 383		6 311 383					
	Charges constatées d'avance			VS	758 539		758 539					
	TOTAUX			VT	13 191 238	VU	13 121 378	VV	69 860			
RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	108 140								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF								
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligataires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	5 321 987		5 321 987						
	à plus d'1 an à l'origine		VH	4 086 903		493 300		1 985 996		1 607 607		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	9 178 532		9 178 532						
Personnel et comptes rattachés			8C	1 434 032		1 434 032						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	1 398 736		1 398 736						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	242 384		242 384						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	575 465		575 465						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	254 672		254 672						
Groupe et associés (2)			VI	571 278		571 278						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	3 543 541		3 543 541						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ									
Produits constatés d'avance			8L	281 013		281 013						
TOTAUX			VY	26 888 542	VZ	23 294 939		1 985 996		1 607 607		
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	2 305 327	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	432 181	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							



SAS SODIOS EXPLOITATION

Société par actions simplifiée au capital de 3.895.990 euros

La Croix Saint-Siméon Chemin des Hayettes – 95520 Osny

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes clos le 31 mars 2022

ALYS AUDIT

Le Commissaire aux Comptes, Alys Audit, a été nommé par l'Assemblée Générale d'approbation des comptes de la SAS SODIOS EXPLOITATION, le 31 mars 2022, pour exercer ses fonctions de Commissaire aux Comptes de la SAS SODIOS EXPLOITATION, Société par actions simplifiée au capital de 3.895.990 euros, dont le siège social est situé à La Croix Saint-Siméon Chemin des Hayettes – 95520 Osny.

A l'Assemblée générale de la société SAS SODIOS EXPLOITATION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS SODIOS EXPLOITATION relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 indiqués dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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

Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note 1.5 « Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19) » de la page 37 de l'annexe des comptes annuels.

« La crise sanitaire liée au COVID-19 a eu un impact global positif sur l'activité de la société avec une croissance de CA sur deux exercices de +2.7%.

La société n'a ainsi pas eu besoin de faire appel aux aides de l'Etat (PGE, report de charges sociales, chômage partiel).

Cependant, on constate des disparités importantes selon les concepts :

- CA HYPER en baisse de -7.2% au 31/03/2022 après une hausse de +2.9% au 31/03/2021.
- CA EXPRESS en baisse de -2.6% au 31/03/2022 après une hausse de +34.14% au 31/03/2021.
- CA DRIVE en hausse modeste de +0.2 % au 31/03/2022 après une hausse de +28.2% au 31/03/2021.
- CA STATION SERVICE qui se rétablit avec une hausse de +53.3% au 31/03/2022 après la baisse de -22.8% au 31/03/2021. »

Justification des appréciations

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

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

Principes et méthodes comptables

La note 1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables appliquées sur la présentation d'ensemble des comptes.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes appliquées en l'espèce et décrites dans la note 1 de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Engagements financiers

La note 9.2 et les pages 46 et 47 de l'annexe exposent les engagements donnés par votre société.

Nous nous sommes assurés de leurs correctes évaluations.

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

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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se 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 annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- ✓ Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non plus dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- ✓ Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels;
- ✓ Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des 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 annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier;

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

Fait à Alfortville, le 24 août 2022.

ALYSAUDIT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'CLD', with a long horizontal line extending to the right.

Représentée par

Christophe LE DEZ

Commissaire aux comptes,

Membre de la Compagnie Régionale de Paris.

SODIOS EXPLOITATION
BILAN ACTIF

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	140 395	123 729	16 665	0,04	26 436	0,08
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	1 242 467		1 242 467	3,27	1 242 467	3,66
Constructions	7 684 984	4 329 909	3 355 076	8,82	3 616 691	10,64
Installations techniques, matériel & outillage industriels	651 496	573 565	77 931	0,20	174 715	0,51
Autres immobilisations corporelles	10 778 948	7 507 277	3 271 671	8,60	3 718 530	10,94
Immobilisations en cours	2 356 741		2 356 741	6,20	773 702	2,28
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	3 792 229	1 001	3 791 228	9,97	3 777 213	11,11
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	525 125		525 125	1,38	485 540	1,43
Prêts					108 140	0,32
Autres immobilisations financières	69 860		69 860	0,18	69 790	0,21
TOTAL (I)	27 242 244	12 535 481	14 706 763	38,88	13 993 225	41,17
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	33 360		33 360	0,09	51 825	0,15
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	9 316 074		9 316 074	24,50	8 137 670	23,94
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	218 103		218 103	0,57	394 007	1,16
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	385 555		385 555	1,01	212 128	0,62
. Personnel	30 902		30 902	0,08	46 085	0,14
. Organismes sociaux					150 424	0,44
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	959 143		959 143	2,52	753 060	2,22
. Autres	10 769 136		10 769 136	28,32	8 808 316	25,92
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	843 487		843 487	2,22	792 184	2,33
Charges constatées d'avance	758 539		758 539	2,00	647 609	1,91
TOTAL (II)	23 314 298		23 314 298	61,32	19 993 308	58,83
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	50 556 542	12 535 481	38 021 061	100,00	33 986 533	100,00

SODIOS EXPLOITATION**BILAN PASSIF**

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 3 895 990)	3 895 990	10,25	3 895 990	11,46
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	389 599	1,02	389 599	1,15
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 301 249	11,31	4 413 008	12,98
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 047 030	5,38	1 888 241	5,56
Subventions d'investissement	192 430	0,51	217 833	0,64
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	10 826 298	28,47	10 804 670	31,79
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	306 221	0,81	277 295	0,82
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	306 221	0,81	277 295	0,82
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	4 086 903	10,75	2 212 539	6,51
. Découverts, concours bancaires	5 321 987	14,00	1 897 030	5,58
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	571 278	1,50	1 229 155	3,62
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 178 532	24,14	9 978 252	29,36
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 434 032	3,77	2 189 567	6,44
. Organismes sociaux	1 398 736	3,68	1 790 093	5,27
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	242 384	0,64	243 177	0,72
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	575 465	1,51	577 875	1,70
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	254 672	0,67	237 749	0,70
Autres dettes	3 543 541	9,32	2 258 976	6,85
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	281 013	0,74	290 154	0,85
TOTAL(IV)	26 888 542	70,72	22 904 568	67,39
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	38 021 061	100,00	33 986 533	100,00

SODIOS EXPLOITATION
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	135 112 612		135 112 612	97,93	134 829 496	97,94	283 116	0,21		
Production vendue biens										
Production vendue services	2 856 378		2 856 378	2,07	2 839 730	2,06	16 648	0,59		
Chiffres d'Affaires Nets	137 968 990		137 968 990	100,00	137 669 225	100,00	299 765	0,22		

Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation					2 037	0,00	-2 037	-100,00		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			734 378	0,53	808 397	0,59	-74 019	-9,15		
Autres produits			53 876	0,04	14 924	0,01	38 952	261,00		
Total des produits d'exploitation (I)			138 757 244	100,57	138 494 583	100,60	262 661	0,19		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			109 523 210	79,38	105 938 816	76,95	3 584 394	3,38		
Variation de stock (marchandises)			-1 178 404	-0,84	-210 495	-0,14	-967 909	-459,82		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			204 014	0,15	189 807	0,14	14 207	7,48		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			18 465	0,01	-6 419	0,00	24 884	387,66		
Autres achats et charges externes			11 434 808	8,29	11 703 962	8,50	-269 154	-2,29		
Impôts, taxes et versements assimilés			2 792 433	2,02	2 900 325	2,11	-107 892	-3,71		
Salaires et traitements			9 141 059	6,63	8 968 607	6,51	172 452	1,92		
Charges sociales			2 367 624	1,72	2 378 032	1,73	-10 408	-0,43		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 333 215	0,97	1 392 601	1,01	-59 386	-4,25		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges					13 200	0,01	-13 200	-100,00		
Autres charges			69 851	0,05	69 519	0,05	332	0,48		
Total des charges d'exploitation (II)			135 706 275	98,36	133 337 955	96,85	2 368 320	1,78		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			3 050 969	2,21	5 156 628	3,75	-2 105 659	-40,82		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			14 291	0,01	14 677	0,01	-386	-2,62		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			48 965	0,04	27 659	0,02	21 306	77,03		
Produits des autres valeurs mobilières et créances					216	0,00	-216	-100,00		
Autres intérêts et produits assimilés			46	0,00	1 042	0,00	-996	-95,58		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			49 011	0,04	28 917	0,02	20 094	69,49		
Dotations financières aux amortissements et provisions					1 001	0,00	-1 001	-100,00		
Intérêts et charges assimilées			42 005	0,03	1 502 242	1,09	-1 460 237	-97,19		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					287	0,00	-287	-100,00		
Total des charges financières (VI)			42 005	0,03	1 503 530	1,09	-1 461 525	-97,20		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			7 006	0,01	-1 474 613	-1,06	1 481 619	100,48		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 072 266	2,23	3 696 692	2,69	-624 426	-16,88		

SODIOS EXPLOITATION
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	85 173	0,06	147 806	0,11	-62 633	-42,37
Produits exceptionnels sur opérations en capital	53 412	0,04	35 625	0,03	17 787	49,93
Reprises sur provisions et transferts de charges	8 875	0,01			8 875	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	147 460	0,11	183 431	0,13	-35 971	-19,60
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 724	0,01	1 129	0,00	15 595	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15	0,00	7 938	0,01	-7 923	-99,80
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	213 462	0,15	85 979	0,06	127 483	148,27
Total des charges exceptionnelles (VIII)	230 201	0,17	95 045	0,07	135 156	142,20
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-82 741	-0,05	88 386	0,08	-171 127	-193,60
Participation des salariés (IX)	374 625	0,27	671 090	0,49	-296 465	-44,17
Impôts sur les bénéfices (X)	567 870	0,41	1 225 747	0,89	-657 877	-53,66
Total des Produits (I+III+V+VII)	138 968 006	100,72	138 721 608	100,78	246 398	0,18
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	136 920 976	99,24	136 833 367	99,39	87 609	0,06
RÉSULTAT NET	2 047 030	1,48	1 888 241	1,37	158 789	8,41
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	69 951	0,05	69 951	0,05		0,00
Dont Crédit-bail immobilier						

PRÉAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total est de 38 021 060,90 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 047 029,99 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Type	Durée
Logiciels informatiques	1 à 3 ans
Constructions	20 ans
Matériel et outillage industriels	3 à 5 ans
Agencements, aménagements, installations	5 à 15 ans
Matériel de transport	2 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	5 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

A ce titre, les titres suivants sont dépréciés depuis l'exercice clos le 31/03/2021 :

- Titres RESTOSNY = 1 000 euros (100 %)
- Titresitres BLGD = 1 euro (100 %)

1.3 - STOCKS

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

La crise sanitaire liée au COVID-19 a eu un impact global positif sur l'activité de la société avec une croissance de CA sur deux exercices de + 2,7 %.

La société n'a ainsi pas eu besoin de faire appel aux aides de l'Etat (PGE, report de charges sociales, chômage partiel)

Cependant on constate des disparités importantes selon les concepts :

- CA HYPER en baisse de -7,2 % au 31/03/2022 après une hausse de + 2,9 % au 31/03/2021
- CA EXPRESS en baisse de - 2,6 % au 31/03/2022 après une hausse de + 34,14 % au 31/03/2021
- CA DRIVE en hausse modeste de + 0,2 % au 31/03/2022 après celle + 28,2 % au 31/03/2021
- CA STATION SERVICE qui se rétablit avec une hausse de + 53,3 % au 31/03/2022 après la baisse de - 22,8 % au 31/03/2021.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**Intégration fiscale**

La société est intégrée fiscalement par la SAS 3G depuis l'exercice ouvert le 01/04/2014.

Litige GALEC

Le GALEC a fait l'objet d'une assignation devant le tribunal de Commerce de Paris le 28/02/2018; la première audience s'est tenue le 15/06/2018, condamnant la Centrale Nationale à la rétrocession de ristournes considérées illégales pour 83 millions d'euros et à une amende civile de 25 millions d'euros. Cette somme va être répercutée aux adhérents. Une provision pour risque de 255 221 euros est constituée à ce titre depuis l'exercice clos le 31/03/2018.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	138 634		1 760
Terrains	1 242 467		
Constructions sur sol propre	6 435 731		316 111
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	1 253 821		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	823 172		
Autres install., agencements, aménagements	8 458 856		225 132
Matériel de transport	151 978		10 485
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 861 575		127 158
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	773 702		2 059 378
Avances et acomptes			
TOTAL	21 001 301		2 738 264
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 778 214		14 015
Autres titres immobilisés	485 540		39 585
Prêts et autres immobilisations financières	177 930		70
TOTAL	4 441 684		53 670
TOTAL GENERAL	25 581 620		2 793 694

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			140 395	
Terrains			1 242 467	
Constructions sur sol propre		320 680	6 431 163	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			1 253 821	
Install. techniques, matériel, outillages industriels		171 676	651 496	
Autres install., agencements, aménagements		49 171	8 634 817	
Matériel de transport			162 463	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		7 064	1 981 668	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	476 339		2 356 741	
Avances et acomptes				
TOTAL	476 339	548 591	22 714 636	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			3 792 229	
Autres titres immobilisés			525 125	
Prêts et autres immobilisations financières		108 140	69 860	
TOTAL		108 140	4 387 214	
TOTAL GENERAL	476 339	656 731	27 242 244	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	112 198	11 531		123 729
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 623 112	514 252	320 680	3 816 685
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	449 748	63 476		513 224
Install. techniques, matériel et outill. industriels	648 457	96 784	171 676	573 565
Installations, agencements divers	5 242 793	619 880	49 171	5 813 502
Matériel de transport	89 704	24 574		114 278
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 421 381	165 181	7 064	1 579 497
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	11 475 196	1 484 146	548 590	12 410 751
TOTAL GENERAL	11 587 394	1 495 677	548 590	12 534 480

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	11 531				
Terrains					
Constructions sur sol propre	514 252				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	63 476				
Install. tech., matériel, outill. industriels	96 784				
Installations, agencements divers	619 880				
Matériel de transport	24 574				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	165 181				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 484 146				
TOTAL GENERAL	1 495 677				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	277 295	51 000	22 074	306 221
TOTAL Provisions	277 295	51 000	22 074	306 221
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	1 001			1 001
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	1 001			1 001
TOTAL GENERAL	278 296	51 000	22 074	307 222
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation			13 200	
- financières				
- exceptionnelles		51 000	8 875	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	69 860		69 860
Clients douteux ou litigieux	5 204	5 204	
Autres créances clients	212 899	212 899	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	30 902	30 902	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	959 143	959 143	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	54 958	54 958	
Groupe et associés	4 788 351	4 788 351	
Débiteurs divers	6 311 383	6 311 383	
Charges constatées d'avance	758 539	758 539	
TOTAL GENERAL	13 191 238	13 121 378	69 860
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	108 140		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	5 321 987	5 321 987		
- plus d'un an	4 086 903	493 300	1 985 996	1 607 607
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 178 532	9 178 532		
Personnel et comptes rattachés	1 434 032	1 434 032		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 398 736	1 398 736		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	242 384	242 384		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	575 465	575 465		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	254 672	254 672		
Groupe et associés	571 278	571 278		
Autres dettes	3 543 541	3 543 541		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	281 013	281 013		
TOTAL GENERAL	26 888 542	23 294 939	1 985 996	1 607 607
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 305 327			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	432 181			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	87 059
Autres créances	4 406 913
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	4 493 972

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 024
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 994 409
Dettes fiscales et sociales	3 083 251
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	6 271
TOTAL	5 085 954

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	758 539	281 013
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	758 539	281 013

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	385 599	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	385 599	10,00

Commentaires:

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par marché géographique	Montant
France	137 968 990
Etranger	
TOTAL	137 968 990

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	3 072 266	584 523
Résultat exceptionnel (et participation)	-82 741	-16 653
Résultat comptable	2 047 030	567 870

AUDIT CONSEILS COMPTABILITE FORMATION

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)
9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	348 618		348 618
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	177 112		177 112
- Dotations de l'exercice	65 865		65 865
TOTAL	105 641		105 641
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	187 623		187 623
- Exercice	69 951		69 951
TOTAL	257 574		257 574
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	69 951		69 951
- à plus d'un an et cinq au plus	43 164		43 164
- à plus de cinq ans			
TOTAL	113 115		113 115
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an	0		0
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	1 157		1 157
- à plus de cinq ans			
TOTAL	1 157		1 157
Montant pris en charge dans l'exercice	69 951		69 951

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Nantissement du fonds de commerce à hauteur du nominal des emprunts garantis de nominal 5 400 Keuros - capital restant dû au 31/03/2022	4 084 879
Nantissement du fonds de commerce à hauteur de la valeur brute des immobilisations prises en crédit-bail mobilier ; Redevances restant dues au 31/03/2022	113 115
Engagements de retraite	376 788
Caution solidaire avec EDEL en faveur de OSNY VOYAGES - licence agent de voyage	428 900
Caution solidaire avec EDEL en faveur de OSNY VOYAGES - garantie IATA	30 000
Cautions données dans le cadre de parrainages - détail ci-après	4 226 907
TOTAL	9 260 589
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	458 900
- les participations	
- les autres entreprises liées	4 226 907
Dont engagements assortis de sûretés réelles	4 197 994

Engagements reçus	Montant
Caution solidaire 3G pour l'emprunt Crédit Coopératif de nominal 1 250 Keuros Capital restant dû au 31/03/2022	1 211 042
TOTAL	1 211 042
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

SODIC EXPLOITATION - LES DONNÉES GLOBALES DU CAUTIONNAGE

SOCIÉTÉ CAUTIONNÉE	OBJET de la CAUTION et CRÉANCIER cautionné	NOMINAL d'ORIGINE	CAUTION SUR NOMINAL		DATE du COMITÉ DIRECTEUR	DURÉE (ANNÉES)	SOLDE RESTANT DÜ (dernièrement communiqué)	CAUTION SUR RESTE DÜ (ou NOMINAL si n.c.)
BLANC MESNIL DISTRIBUTION	OSEO + FRUCTICOM + BAIL ENTREPRISES	35 264 645	3,60%	1 270 400	30/11/2011	20	22 838 730	822 760
TOTAL BLANC MESNIL DISTRIBUTION		35 264 645	3,60%	1 270 400			22 838 730	822 760
AUBINS EXPANSION	OSEO / BPI => SODIAM	7 000 000	10,00%	700 000	10/01/2013	10	332 592	33 259
	CRÉDIT MUTUEL / BFCC => SODIAM	7 000 000	10,00%	700 000	10/01/2013	10	415 254	41 525
	CRÉDIT AGRICOLE / BRED => SODIAM	7 000 000	10,00%	700 000	10/01/2013	10	315 839	31 584
TOTAL AUBINS EXPANSION		21 000 000	10,00%	2 100 000			1 063 685	106 368
FINANCIÈRE AVJ	CRÉDIT COOPÉRATIF	1 500 000	7,00%	105 000	21/03/2013	12	442 664	30 986
	CRÉDIT COOPÉRATIF	2 500 000	7,00%	175 000	21/03/2013	15	1 138 501	79 695
	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	3 000 000	7,00%	210 000	21/03/2013	12	750 000	52 500
	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	5 000 000	7,00%	350 000	21/03/2013	15	1 999 992	139 999
	BPI	1 500 000	7,00%	105 000	21/03/2013	12	435 211	30 465
	BPI	2 500 000	7,00%	175 000	21/03/2013	15	1 119 879	78 392
TOTAL FINANCIÈRE AVJ		15 000 000	7,00%	1 220 000			5 385 247	422 047
FINANCIÈRE TRIDIS	CRÉDIT AGRICOLE	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	2 893 318	289 332
	CRÉDIT MUTUEL	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	2 791 126	279 113
	BPI	7 000 000	10,00%	700 000	27/06/2013	12	2 962 225	296 223
TOTAL FINANCIÈRE TRIDIS		21 000 000	10,00%	2 100 000			8 646 669	864 668
TRIDIS	BECM	700 000	10,00%	70 000	14/04/2016	7	247 188	24 719
	CRÉDIT AGRICOLE	1 100 000	10,00%	110 000	06/10/2016	12	694 468	69 447
	BECM	1 100 000	10,00%	110 000	06/10/2016	12	677 141	67 714
	BECM	1 010 000	10,00%	101 000	29/08/2019	12	946 652	94 665
	BPI (410 K€ + 600 K€)	1 010 000	10,00%	101 000	29/08/2019	15 + 10	820 276	82 028
TOTAL TRIDIS		4 820 000	10,00%	482 000			2 385 225	238 533
CREVECOEUR-DIS	ARKEA	800 000	5,50%	44 000	09/07/2015	10	456 735	25 120
	BPI	800 000	5,50%	44 000	10/09/2015	10	463 511	25 493
	ARKEA et BPI - CBI	6 458 751	11,30%	730 000	22/09/2015	15	4 971 177	561 867
TOTAL CREVECOEUR-DIS		8 058 751		818 000			5 391 423	612 480
BOBIGNY EXPLOITATION	EDEL	3 500 000	6,00%	210 000	08/10/2020	11 mois	2 932 757	175 965
TOTAL BOBIGNY EXPLOITATION		3 500 000	6,00%	210 000			2 932 757	175 965
ANGOULÊME DISTRIBUTION	BPI	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	17	Non	60 000
	BPI	7 280 000	3,00%	218 400	17/02/2016	17	Non	218 400
	BPI	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	12	Non	60 000
	ARKEA	2 000 000	3,00%	60 000	17/02/2016	12	Non	60 000
TOTAL ANGOULÊME DISTRIBUTION		13 280 000	3,00%	398 400			1 380 000	398 400
ECHIROLLES DISTRIBUTION	CRÉDIT COOPÉRATIF	7 000 000	4,50%	315 000	25/04/2018	15	Non communiqué	315 000
TOTAL ECHIROLLES DISTRIBUTION		7 000 000	4,50%	315 000			7 000 000	315 000
LACDIS	CRÉDIT COOPÉRATIF	1 600 000	9,00%	144 000	24/05/2017	12	787 105	70 839
	CRÉDIT COOPÉRATIF	5 670 000	9,00%	510 300	24/05/2017	15	2 973 840	267 646
	CRÉDIT COOPÉRATIF	500 000	9,00%	45 000	24/05/2017	10	209 600	18 864
TOTAL LACDIS		7 770 000	9,00%	699 300			3 970 545	347 349
TOTAL GÉNÉRAL		137 793 396	6,91%	9 523 100			73 128 852	4 226 907

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Nantissement fonds de commerce :	
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 084 879
- Engagements de crédit-bail mobilier	113 115
TOTAL	4 197 994

9.4 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
PLUS-VALUE DE FUSION ISSYLEC/GALEC EN SURSIS D'IMPOSITION	181 869
TOTAL	181 869

ALLÈGEMENTS de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
C3S	46 595
PEEC	55 888
PARTICIPATION DES SALAIRES	374 625
TASCOM	152 616
Autres :	
MARGE SUR BONS D'ACHATS NON UTILISES AU 31/03/2022	11 794

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

TOTAL

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

Total en base = 459 649 euros; soit une économie d'IS à 26,5 % de 121 807465 euros.

9.5 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

9.6 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	19 934
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	19 934

Commentaires:

9.7 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	14	8
Agents de maîtrise et techniciens	38	
Employés	371	2
Ouvriers		
TOTAL	423	10

Commentaires:

Ces effectifs comprennent :

- 183 hommes
- 240 femmes
- 11 apprentis
- 12 handicapés

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.8 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		376 788	
TOTAL		376 788	

Commentaires:

Hypothèses retenues :

- Départ volontaire à la retraite à 65 ans
- Croissance des salaires = 1%
- Taux d'actualisation = 1,74 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 31/03/2022)
- Table de mortalité : TD1416
- Turnover : 14 %

9.9 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

SAS 3G

CHEMIN DES HAYETTES

95520 OSNY

SIRET 45215611000028

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/03/2022 12 mois	31/03/2021 12 mois	31/03/2020 12 mois	31/03/2019 12 mois	31/03/2018 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	3 895 990	3 895 990	3 895 990	3 895 990	3 895 990
b) Nombre d'actions émises	389 599	389 599	389 599	389 599	389 599
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	137 968 990	137 669 225	134 162 718	128 482 914	125 189 137
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	4 139 503	4 606 768	3 880 727	4 237 087	6 145 363
c) Impôt sur les bénéfices	567 870	1 225 747	828 884	764 137	1 331 301
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	3 571 633	3 381 021	3 051 843	3 472 950	4 814 062
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	2 047 030	1 888 241	1 962 528	2 091 613	3 544 567
f) Montants des bénéfices distribués	2 000 000	2 700 000	3 000 000	3 500 000	3 000 000
g) Participation des salariés	374 625	671 090	431 706	349 053	473 697
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	9	9	8	9	12
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	5	5	5	5	9
c) Dividende versé à chaque action	5	7	8	9	8
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	423	443	416	398	366
b) Montant de la masse salariale	9 141 059	8 968 607	8 578 659	8 105 406	7 670 732
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	2 367 624	2 378 032	2 444 875	2 257 716	2 122 913

Observations complémentaires

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
OSNY VOYAGES	8 000	-321 862	100,00	8 000	8 000		458 900	440 622	45 872	
REST'OSNY	1 000	-32 941	100,00	1 000		388 274		254 344	-68 912	
BLGD	50 000	-56 844	100,00	6	5	63 455			-5 423	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

TABEAU DE FINANCEMENT

POSTES	31/03/2022	31/03/2021	IMPACT sur la TRÉSORERIE
STOCKS	9 349 433	8 189 495	(1 159 938)
CLIENTS	218 103	394 007	175 905
FOURNISSEURS DÉBITEURS	393 475	221 923	(171 552)
AVOIRS à RECEVOIR (FRAIS GÉNÉRAUX et MARCHANDISES)	181 521	112 487	(69 035)
RISTOURNES et PRODUITS à RECEVOIR	4 329 575	4 627 245	297 670
CRÉANCES FISCALES	1 014 101	837 858	(176 243)
CRÉANCES SOCIALES	30 902	196 509	165 608
COMPTES COURANTS d'ASSOCIÉS et GROUPE - CRÉANCES	5 352 201	3 126 280	(2 225 921)
BONS D'ACHATS et BONS de RÈGLEMENT	840 487	837 158	(3 329)
CHARGES CONSTATÉES d'AVANCE	758 539	647 609	(110 930)
AUTRES CRÉANCES	2 473	10 552	8 079
TOTAL des Créances	22 470 832	19 291 124	(3 179 708)
FOURNISSEURS	9 433 133	10 215 935	(782 803)
CLIENTS - CARTES E.LECLERC et BONS d'ACHATS	438 144	479 401	(41 257)
CLIENTS - ACOMPTES et AVOIRS	727	0	727
DETTES FISCALES	817 849	821 053	(3 203)
DETTE SOCIALES - RÉMUNÉRATIONS DUES	1 434 032	2 189 567	(755 535)
DETTE SOCIALES - ORGANISMES SOCIAUX	1 398 736	1 790 093	(391 358)
COMPTES COURANTS d'ASSOCIÉS et GROUPE - DETTES	3 461 752	2 917 233	544 519
AUTRES DETTES	497 303	382 523	114 780
TOTAL des Dettes	16 473 500	16 405 319	(6 683 181)
BESOIN en FONDS de ROULEMENT => BFR (-) ou RESSOURCE en FONDS de ROULEMENT (+) => RFR	(4 989 135)	(405 319)	(4 583 816)
VARIATION du FONDS de ROULEMENT => FR			1 210 161
VARIATION de la TRÉSORERIE			(3 373 655)
TRÉSORERIE	(4 478 500)	(1 104 845)	(3 373 655)
POSTES	31/03/2022	31/03/2021	31/03/2020
RESSOURCE	5 277 194	2 495 841	1 552 124
DOTATIONS aux AMORTISSEMENTS & aux PROVISIONS	1 546 677	1 492 781	1 386 341
REPRISES sur AMORTISSEMENTS & sur PROVISIONS	22 075	0	297 026
QUOTE-PART de SUBVENTION virée au COMPTE de RÉSULTAT	3 374	1 981	11 050
PLUS ou MOINS VALUES sur CESSIONS d'IMMOBILISATIONS	50 023	25 706	(1 706)
TOTAL	1 622 149	1 520 468	1 692 711
NOUVEAUX EMPRUNTS	2 305 327	0	0
ACQUISITIONS d'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES et CORPORELLES	2 263 685	1 599 866	1 599 866
CESSIONS d'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES et CORPORELLES	28 000	130 242	130 242
ACQUISITIONS d'IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	53 685	40 213	40 213
CESSIONS et REMBOURSEMENTS d'IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	108 150	59 000	59 000
NOUVELLES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	0	254 022	254 022
REMBOURSEMENTS d'EMPRUNTS	432 181	503 442	503 442
DISTRIBUTION de DIVIDENDES	2 000 000	3 000 000	3 000 000
VARIATION du FONDS de ROULEMENT => FR	1 210 161	1 210 161	1 210 161

TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE

POSTES	31/03/2022	31/03/2021	31/03/2020	31/03/2019
CAF	3 518 235	3 353 335	3 042 499	3 453 398
VARIATION de l'ACTIF à COURT TERME	-3 269 687	-2 714 922	690 714	-1 587 521
VARIATION du PASSIF à COURT TERME	1 314 130	-2 742 135	-1 143 349	-108 788
FLUX de TRÉSORERIE d'EXPLOITATION à COURT TERME	-4 583 816	27 214	1 834 063	-1 478 733
ACQUISITIONS d'IMMOBILISATIONS	2 317 370	778 937	1 640 079	3 793 065
CESSIONS d'IMMOBILISATIONS	136 150	10 167	189 242	45 806
NOUVELLES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	0	0	254 022	0
FLUX de TRÉSORERIE d'INVESTISSEMENT	-2 181 220	-768 770	-1 196 815	-3 747 259
DISTRIBUTION de DIVIDENDES	2 000 000	2 700 000	3 000 000	3 500 000
NOUVEAUX EMPRUNTS	2 305 327	800 000	0	500 000
REMBOURSEMENTS d'EMPRUNTS	432 181	325 533	503 442	744 588
FLUX de TRÉSORERIE de FINANCEMENT	-126 854	-2 225 533	-3 503 442	-3 744 588
VARIATION de TRÉSORERIE à COURT TERME	-2 249 835	336 245	1 266 305	-5 517 182
TRÉSORERIE DÉBUT	-1 104 845	-1 491 090	-1 667 395	3 849 786
TRÉSORERIE FIN	-4 478 500	-1 104 845	-1 491 090	-1 667 395
VARIATION de TRÉSORERIE à COURT TERME	-3 583 345	336 245	1 266 305	-5 517 182

SODIOS EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au capital de €3.895.990
Siège social : La Croix Saint-Siméon
Chemin des Hayettes
95520 OSNY
521 251 082 R.C.S. PONTOISE

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021 ET RESOLUTIONS VOTEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU JEUDI 08 SEPTEMBRE 2022

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à €2.047.029,99 de la manière suivante :

- A distribuer aux associés à titre de dividendes €2.000.000,00
- le solde à la réserve facultative €47.029,99

En conséquence, chaque action donnera droit à son titulaire à un dividende par action de €5,13.

Le dividende est payable au siège social, à compter 9 septembre 2022.

L'Assemblée Générale rappelle que sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur et notamment la Loi de Finances pour 2018 :

1 - les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) dit « flat tax » de 30 % regroupant :

*le prélèvement relatif à l'impôt sur le revenu de 12,80 %, sous réserve de dispense si le revenu fiscal de l'avant dernière année est inférieur à €50 000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves et à €75 000 pour les couples soumis à imposition commune.

*les prélèvements sociaux de 17,20 %, les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

2 - Toutefois, lors de leur déclaration de revenus, les associés pourront opter pour une imposition de leurs dividendes, au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; ce qui donnera lieu à l'abattement de 40 % sur la totalité du montant de leurs dividendes.

Cette option sera expresse et irrévocable et portera sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances.

Le prélèvement forfaitaire de 12,80 % versé lors de la distribution de dividendes s'imputera sur l'impôt sur le revenu de l'année au cours de laquelle il a été opéré ; s'il excède l'impôt dû, l'excédent sera restitué

En conséquence :

- La réserve légale reste fixée à €389.599, soit à 10% du capital social,
- La réserve facultative est portée de €4.301.248,95 à €4.348.278,94.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale précise qu'au cours des trois exercices précédents, il a été distribué aux associés à titre de dividendes la somme suivante :

- par décision de l'Assemblée Générale du 19 septembre 2019, la somme de €3.000.000, soit un dividende de €7,70 par action.
- par décision de l'Assemblée Générale du 17 août 2020, la somme de €2.700.000, soit un dividende de €6,93 par action.
- par décision de l'Assemblée Générale du 30 septembre 2021, la somme de €2.000.000, soit un dividende de €5,13 par action.

Cette résolution est adoptée.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

S. Goulet