

RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00530

Numéro SIREN : 538 559 873

Nom ou dénomination : SODHIRS

Ce dépôt a été enregistré le 25/11/2021 sous le numéro de dépôt 4686



Sas SODHIRS

ZI Cité de Buire
Centre E. Leclerc
02500 BUIRE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2021



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	18
Détail des immobilisations incorporelles	19
Etat des amortissements	20
Etat des dépréciations	21
Etat des provisions	22
Etat des créances	23
Etat des dettes	24
Comptes de régularisation actif	25
Comptes de régularisation passif	26
Composition du capital social	27
Ventilation du chiffre d'affaires	28
Engagements hors bilan	29
Dettes garanties par des sûretés réelles	31
Effectif	32
Entreprises liées	33
Résultat des 5 derniers exercices	34
Tableau de variation des capitaux propres	35
Charges et produits exceptionnels	36
Charges et produits sur exercices antérieurs	37
Transferts de charges	38

COMPTES ANNUELS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Bilan

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecart de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/01/21		% de l'actif	Valeurs au 31/01/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					1
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	310 726	302 781	7 945	5 265	
Fonds commercial (1)	233 635	40 000	193 635		
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	5 975		5 975	6 841	
Immobilisations corporelles					41
Terrains	1 794 127	652 454	1 141 673	93	
Constructions	9 531 251	6 836 844	2 694 407	15 430	
Installations tech., matériel & outillages	2 513 219	2 200 169	313 050	174 477	
Autres immobilisations corporelles	3 525 384	1 551 221	1 974 163	68 636	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	2 970		2 970		
Immobilisations financières (2)					9
Participations				4 388 024	
Créances rattachées à des participations				1 101 924	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 297 057		1 297 057	232 522	
Prêts	1 952		1 952		
Autres immobilisations financières	55 270		55 270	13 804	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	19 271 566	11 583 469	7 688 097	6 007 016	63
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					15
Matières premières et autres appro	8 544		8 544	7 271	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	2 301 579	86 487	2 215 092	2 068 866	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					6
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	536 676	12 611	524 065	413 558	
Autres créances (3)	358 772		358 772	333 980	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	3 939 301		3 939 301	536 759	6
Charges constatées d'avance (3)	95 044		95 044	137 634	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 239 916	99 099	7 140 818	3 498 068	37
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	26 511 483	11 682 568	14 828 915	9 505 084	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORMÉ

BILAN (SUITE)

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 40 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écart de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/01/21	% du passif	Valeurs au 31/01/20	% du passif
Capital	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écart de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		3		7
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	447 795		679 485	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	708 747	5	108 311	1
SITUATION NETTE	1 200 542	8	831 795	9
Subventions d'investissement	7 762		8 870	
Provisions réglementées			47 934	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 208 304	8	888 600	9
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	135 078		130 916	
Provisions pour charges	133 333			
TOTAL PROVISIONS	268 411	2	130 916	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 780 604	59	4 042 460	43
Emprunts et dettes financières diverses (3)	598 604	4	1 281 232	13
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	492		277	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 362 592	16	2 002 917	21
Dettes fiscales et sociales	1 485 077	10	1 023 075	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	18 228		19 784	
Autres dettes	106 603	1	115 823	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	13 352 200	90	8 485 568	89
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	14 828 915	100	9 505 084	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

8 156 137

5 195 571

2 870 909

5 614 659

1 740 322

COMPTES ANNUELS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	35 273 519	92	32 758 997	93	2 514 522	8
Production vendue (biens et services)	2 906 310	8	2 617 655	7	288 654	11
Montant net du chiffre d'affaires	38 179 829	100	35 376 653	100	2 803 176	8
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 825		-1 825	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	94 483		126 177		-31 694	-25
Autres produits	243 835	1	278 405	1	-34 570	-12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	38 518 146	101	35 783 059	101	2 735 088	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	29 215 734	77	27 027 330	76	2 188 404	8
Variation de stocks	-184 182		250 890	1	-435 073	-173
Achats de matières premières et autres approvisionnements	55 017		52 966		2 052	4
Variation de stocks	-1 273		-2 248		975	43
Autres achats et charges externes	2 277 912	6	3 345 623	9	-1 067 711	-32
Impôts, taxes et versements assimilés	582 722	2	516 676	1	66 045	13
Salaires et traitements	2 960 870	8	2 918 681	8	42 189	1
Charges sociales	929 162	2	981 855	3	-52 692	-5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	756 957	2	87 455		669 502	766
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	98 180		48 531		49 650	102
Dotations aux provisions	21 724		31 153		-9 429	-30
Autres charges	185 922		123 065		62 857	51
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	36 898 745	97	35 381 976	100	1 516 769	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 619 401	4	401 082	1	1 218 319	304
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

32 707
92 634

56 012
32 907



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			1 507		-1 507	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	779		673		106	16
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 449		5 582		-1 132	-20
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 229		7 762		-2 533	-33
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	162 729		171 389		-8 660	-5
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	162 729		171 389		-8 660	-5
RÉSULTAT FINANCIER	-157 500		-163 627		6 127	4
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 461 901	4	237 455	1	1 224 445	516
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	29 687		49 250		-19 563	-40
Sur opérations en capital	49 070		2 218		46 852	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	47 934		898		47 036	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	126 691		52 365		74 326	142
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	231 627	1	130 983		100 644	77
Sur opérations en capital	47 960				47 960	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	1 619		2 328		-709	-30
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	281 206	1	133 311		147 895	111
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-154 514		-80 946		-73 569	-91
Participation des salariés aux résultats	205 796	1			205 796	
Impôt sur les bénéfices	392 843	1	48 199		344 644	715
TOTAL DES PRODUITS	38 650 066	101	35 843 186	101	2 806 880	8
TOTAL DES CHARGES	37 941 319	99	35 734 875	101	2 206 444	6
Bénéfice ou Perte	708 747	2	108 311		600 436	554

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

174

1 507

ANNEXE LÉGALE

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021 dont le total est de 14 828 915,10 Euros, dégage un bénéfice de 708 747,14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

Fait marquant de l'exercice :

Les associés ont pris la décision lors de la l'assemblée extraordinaire du 16/07/2020, de procéder à une fusion par voie d'absorption de la société HIRSONDIS avec effet rétroactif au 01/02/2020.

Par conséquent, un nouveau groupe est créé avec intégration fiscale à partir du 01/02/2020 dont la société mère est la SAS CHLAULIDIS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/01/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	07 à 20 ans
- Matériels et outillages industriels	03 à 15 ans
- Logiciels informatiques	01 à 03 ans
- Agencement aménagé des terrains	8 ans
- Agencement, aménagé, installé	03 à 12 ans
- Matériel de transport	04 à 05 ans
- Matériel de bureau et info	02 à 10 ans
- Mobilier	05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ANNEXE COVID-19

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2021.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

- les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie;
- l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la

date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise (le 31/01/2021), l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

INFORMATION AU TITRE D'UN ÉVÉNEMENT POST-CLÔTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	77 066		480 111
	Terrains		944		1 793 183
					7 633 702
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agents & aménagts construct.	44 701		2 008 328
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		443 739		2 211 661
		Inst. générales, agents & aménagts divers	150 194		1 122 953
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	7 297		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	48 504		312 415
		Emballages récupérables & divers			1 905 831
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				2 970
		TOTAL	695 378		16 991 043
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		5 489 948		20 200
	Autres titres immobilisés		232 522		1 112 495
	Prêts et autres immobilisations financières		13 804		43 418
		TOTAL	5 736 274		1 176 113
TOTAL GENERAL			6 508 718		18 647 267

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	6 841		550 336	
	Terrains				1 794 127	
					7 573 056	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		60 646		
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons		94 834		1 958 195
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			142 181		2 513 219
		Inst. gal. agen. amé. divers		15 744		1 257 403
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			7 297	
		Mat. bureau, inform., mobilier		6 066		354 853
		Emb. récupérables & divers				1 905 831
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes				2 970	
		TOTAL		319 471	17 366 951	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			5 510 148		
	Autres titres immobilisés			47 960		1 297 057
	Prêts & autres immob. financières					57 222
		TOTAL		5 558 108	1 354 279	
TOTAL GENERAL			6 841	5 877 578	19 271 566	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FDC Station lavage			40 000	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			40 000	

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	64 960	237 821		302 781
Terrains		851	651 603		652 454
Constructions	Sur sol propre		5 233 986	60 646	5 173 340
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	29 271	1 729 067	94 834	1 663 504
Inst. techniques matériel et outil. industriels		269 261	2 073 089	142 181	2 200 169
	Inst. générales agencem. amén.	95 874	966 931	15 744	1 047 060
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	6 097	1 199		7 297
	Mat. bureau et informatiq., mob.	35 387	308 724	6 066	338 045
	Emballages récupérables divers		158 819		158 819
	TOTAL	436 741	11 123 417	319 471	11 240 688
	TOTAL GENERAL	501 701	11 361 238	319 471	11 543 469

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des
AMORTISSABLES	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements	TOTAL					
A. Immob. incorpor.	TOTAL					
Terrains						
Constr.	Sur sol propre					
	Sur sol autrui					
	Inst. agenc. et amén.					
Inst. techn. mat. et outillage						
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div					
	Matériel transport					
	Mat. bureau mobilier inf.					
	Emballages réc. divers					
	TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations						
TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé						

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 étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		40 000		40 000
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL		40 000		40 000
Stocks	48 531	86 487	48 531	86 487
Créances	11 473	12 611	11 473	12 611
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	60 004	139 098	60 004	139 098

ETAT DES PROVISIONS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TABEAU DES PROVISIONS

	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
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	47 934		47 934	
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	47 934		47 934	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	22 000			22 000
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités	2 328			2 328
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations		133 333		133 333
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	106 588	13 391	9 229	110 750
	TOTAL	130 916	146 724	9 229	268 411
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations		40 000		40 000
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	48 531	86 487	48 531	86 487
	Sur comptes clients	11 473	12 611	11 473	12 611
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	60 003	139 098	60 003	139 098
	TOTAL GÉNÉRAL	238 854	285 822	117 166	407 509
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		285 822	69 233	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			47 934	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 952		1 952
	Autres immobilisations financières	55 270		55 270
	Clients douteux ou litigieux	15 579	15 579	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	521 097	521 097	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 740	1 740	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 279	4 279	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	156 261	156 261	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	196 492	196 492	
	Charges constatées d'avance	95 044	95 044	
	TOTAUX	1 047 714	990 493	57 221
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 581	1 581		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	8 779 023	622 886	2 485 239	5 670 899
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	2 400	2 400		
Fournisseurs & comptes rattachés	2 362 592	2 362 592		
Personnel & comptes rattachés	747 929	747 929		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	375 410	375 410		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	144 832	144 832		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	216 906	216 906		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	18 228	18 228		
Groupe & associés (2)	596 204	596 204		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	106 603	106 603		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	13 351 708	5 195 571	2 485 239	5 670 899

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	95 044
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	95 044

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	4 636
Autres créances	87 678
Disponibilités	
TOTAL	92 314

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19 355
Emprunts et dettes financières divers	174
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	506 141
Dettes fiscales et sociales	1 046 773
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 572 443

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	35 273 519		35 273 519
Ventes de produits finis	1 866 195		1 866 195
Prestations de service	1 040 115		1 040 115
Chiffre d'affaires	38 179 829		38 179 829

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 619 401	1 867 361	522 861	1 096 540
RÉSULTAT FINANCIER	-157 500	-157 448	-44 086	-113 414
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-154 514	-154 514	-43 264	-111 250
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-205 796			-205 796
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-41 496	41 496
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-1 172	1 172
TOTAL	1 101 590	1 555 398	392 843	708 747

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 518 815,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 30% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	724 011					724 011
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	724 011					724 011
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	518 815					518 815
TOTAL	1 242 826					1 242 826

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	7 315 908					7 315 908
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	7 315 908					7 315 908

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sùretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		10 243 001
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		10 243 001

EFFECTIF

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

LES EFFECTIFS

	31/01/2021	31/01/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	4,00	5,00
Agents de maîtrise	7,00	8,00
Employés et techniciens	96,00	96,00
Ouvriers		
Total	107,00	109,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

ENTREPRISES LIÉES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	596 204	
Total des dettes	596 204	
Charges		
Charges financières	174	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	38 179 829	35 376 653	34 106 059	34 270 381	33 507 180
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 068 700	309 051	-82 602	29 672	87 653
Impôts sur les bénéfices	392 843	48 199	-166 171	-207 562	-203 682
Participation des salariés due au titre de l'exercice	205 796				
Résultat net (C)	708 747	108 311		149 258	187 385
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	761 314	152 542	52 816	87 976	103 950
Résultat distribué (D)		340 000			
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	517,18	77,26	-20,65	7,42	21,91
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	367,52	65,21	13,20	59,31	72,83
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	177,19	27,08		37,31	46,85
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		85,00			
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	96	109	109	105	119
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 960 870	2 918 681	2 736 844	2 698 314	2 597 500
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	929 162	981 855	1 015 640	1 072 687	1 009 717

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2020) avant affectations	888 600
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	340 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2020)	548 600
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	548 600
Variations en cours d'exercice	659 704
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	-49 043
Résultat de l'exercice	708 747
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	1 208 304
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	659 704
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	659 704

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671210	Pénalités déduct fiscalement	96	
671800	Aut charg except s/oper gest	36	
671820	autres charges exceptionnelle	110 882	
671822	IRA CHARGES EXCEPTIONNELLES	120 584	
672635	Ch s/ex ant - impôts et taxes	30	
675600	Vnc immob financières	47 960	
687100	Dotations except	1 619	
771300	Libéralités Reçues		1 625
771800	Autres prod except /op gest		16 050
771810	Ecart s Positifs S/Sinistres		9 905
772635	Prod s/ex ant - impôts taxes		1 333
772645	Prod s/ex ant - charg soc prév		684
772647	Prod s/ex ant - aut charg soc		90
775600	Prod cession immob financière		47 961
777000	Q-P Subv D'Invest Vir Au Rés		1 109
787250	Repr s/amort dérogatoires		47 934
	TOTAL	281 206	126 691

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch s/ex ant - ach mat et fourn	2 099	
652607	Ch s/ex ant - achats march	16 869	
652611	Ch s/ex ant - sous traitance	1 670	
652613	Ch s/ex ant - locations	110	
652615	Ch s/ex ant - entre et répar	16 574	
652616	Ch s/ex ant - assurances	1 329	
652617	Ch s/ex ant - études et doc	610	
652622	Ch s/ex ant - rem interméd hon	3 899	
652623	Ch s/ex ant - publicité	40 915	
652625	Ch s/ex ant - déplact récept	114	
652628	Ch s/ex ant - cotisations	6 515	
652703	Ch s/ex ant - Vtes Prod Résid	687	
652708	Ch s/ex ant - produits annexes	1 092	
654400	Pertes s/créances exerc ant	151	
672635	Ch s/ex ant - impôts et taxes	30	
752606	Prod s/ex ant - achat mat		17 566
752609	Prod s/ex ant - rrrro/achats		1 588
752611	Prod s/ex ant - sous traitance		1 398
752615	Prod s/ex ant - entr et répar		972
752622	Prod s/ex ant - rémun inter ho		586
752623	Prod s/ex ant - publicité		3 506
752628	Prod s/ex ant - cotis et diver		6 384
752708	Prod s/ex ant - commissions		707
772635	Prod s/ex ant - impots taxes		1 333
772645	Prod s/ex ant - charg soc prév		684
772647	Prod s/ex ant - aut charg soc		90
TOTAL		92 665	34 814

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791642	Transf ch remb i j prevoy	21 461
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	3 789
	TOTAL	25 250

SODHIRS
Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège Social : Cité de Buire
02 500 – BUIRE

538 559 873 RCS SAINT QUENTIN

ASSEMBLÉE DES ASSOCIES

DU 15 JUILLET 2021

EXERCICE CLOS AU 31 JANVIER 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 708.747,14 Euros
- Aux Associés, un dividende de 340.000,00 Euros
- Le solde au poste « Autres réserves » 368.747,14 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **QUATRE-VINGT-CINQ EUROS (85 €)**, soit pour 4.000 actions, une distribution totale de **TROIS CENT QUARANTE MILLE EUROS (340.000,00 €)**.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 30 septembre 2021.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	170 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	339.830 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31.01.2020	170 €	339.830 €
31.01.2019	NEANT	NEANT
31.01.2018	NEANT	NEANT

SODHIRS
Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège Social : Cité de Buire
02 500 – BUIRE

538 559 873 RCS SAINT QUENTIN

ASSEMBLÉE DES ASSOCIES

DU 15 JUILLET 2021

EXERCICE CLOS AU 31 JANVIER 2021

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comme suit :

- Bénéfice net comptable 708.747,14 Euros
- Aux Associés, un dividende de 340.000,00 Euros
- Le solde au poste « Autres réserves » 368.747,14 Euros

Le revenu attaché à chaque action s'élève à **QUATRE-VINGT-CINQ EUROS (85 €)**, soit pour 4.000 actions, une distribution totale de **TROIS CENT QUARANTE MILLE EUROS (340.000,00 €)**.

Ce dividende sera payé au siège social à compter du 30 septembre 2021.

A ce jour, les revenus ouvrant droit ou n'ouvrant pas droit à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	170 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)	339.830 €

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes physiques)	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I. (personnes morales)
31.01.2020	170 €	339.830 €
31.01.2019	NEANT	NEANT
31.01.2018	NEANT	NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

EXEMPLAIRE GREFFE

S O D H I R S

**Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 €**

Siège social : Cité de Buire
02500 BUIRE

SIRET : 538 559 873 00012
APE : 4711F

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2021



**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
web : vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE SODHIRS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 20 juillet 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SODHIRS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

2.2 - INDEPENDANCE

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 février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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 Président 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.

**V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES
CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES
AUX COMPTES ANNUELS**

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

**VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES
À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 29 juin 2021

VDB ET ASSOCIES

REPRESENTE PAR :

François GARNIER



Vincent LE PAGE



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

⬇ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

⬇ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

⬇ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

⬇ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des 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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



Sas SODHRS

ZI Cité de Buire
Centre E. Leclerc
02500 BUIRE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2021



BBA expertise

Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire des Comptes

COMPTES ANNUELS

Sas SODHIRS

DU 01/02/2020 au 31/01/2021

Bilan

BILAN

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ACTIF

	Valeurs au 31/01/21		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/20	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			1		
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	310 726	302 781		5 265	
Fonds commercial (1)	233 635	40 000			
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	5 975			6 841	
Immobilisations corporelles			41		3
Terrains	1 794 127	652 454		93	
Constructions	9 531 251	6 836 844		15 430	
Installations tech., matériel & outillages	2 513 219	2 200 169		174 477	
Autres immobilisations corporelles	3 525 384	1 551 221		68 636	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	2 970				
Immobilisations financières (2)			9		60
Participations				4 388 024	
Créances rattachées à des participations				1 101 924	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 297 057			232 522	
Prêts	1 952				
Autres immobilisations financières	55 270			13 804	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	19 271 566	11 583 469	52	6 007 016	63
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			15		22
Matières premières et autres appro	8 544			7 271	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	2 301 579	86 487		2 068 866	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			6		8
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	536 676	12 611		413 558	
Autres créances (3)	358 772			333 980	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	3 939 301		27	536 759	6
Charges constatées d'avance (3)	95 044		1	137 634	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 239 916	99 099	48	3 498 068	37
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	26 511 483	11 682 568	100	9 505 084	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

BILAN (SUITE)

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PASSIF

	Valeurs au 31/01/21	% du passif	Valeurs au 31/01/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		3		7
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	447 795		679 485	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	708 747	5	108 311	1
SITUATION NETTE	1 200 542	8	831 795	9
Subventions d'investissement	7 762		8 870	
Provisions réglementées			47 934	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 208 304	8	888 600	9
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	135 078		130 916	
Provisions pour charges	133 333			
TOTAL PROVISIONS	268 411	2	130 916	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 780 604	59	4 042 460	43
Emprunts et dettes financières diverses (3)	598 604	4	1 281 232	13
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	492		277	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 362 592	16	2 002 917	21
Dettes fiscales et sociales	1 485 077	10	1 023 075	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	18 228		19 784	
Autres dettes	106 603	1	115 823	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	13 352 200	90	8 485 568	89
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	14 828 915	100	9 505 084	100

(1) Dont à plus d'un an

8 156 137

2 870 909

(1) Dont à moins d'un an

5 195 571

5 614 659

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

1 740 322

(3) Dont emprunts participatifs

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

COMPTES ANNUELS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SOGHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	35 273 519	92	32 758 997	93	2 514 522	8
Production vendue (biens et services)	2 906 310	8	2 617 655	7	288 654	11
Montant net du chiffre d'affaires	38 179 829	100	35 376 653	100	2 803 176	8
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 825		-1 825	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	94 483		126 177		-31 694	-25
Autres produits	243 835	1	278 405	1	-34 570	-12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	38 518 146	101	35 783 059	101	2 735 088	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	29 215 734	77	27 027 330	76	2 188 404	8
Variation de stocks	-184 182		250 890	1	-435 073	-173
Achats de matières premières et autres approvisionnements	55 017		52 966		2 052	4
Variation de stocks	-1 273		-2 248		975	43
Autres achats et charges externes	2 277 912	6	3 345 623	9	-1 067 711	-32
Impôts, taxes et versements assimilés	582 722	2	516 676	1	66 045	13
Salaires et traitements	2 960 870	8	2 918 681	8	42 189	1
Charges sociales	929 162	2	981 855	3	-52 692	-5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	756 957	2	87 455		669 502	766
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	98 180		48 531		49 650	102
Dotations aux provisions	21 724		31 153		-9 429	-30
Autres charges	185 922		123 065		62 857	51
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	36 898 745	97	35 381 976	100	1 516 769	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 619 401	4	401 082	1	1 218 319	304
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDS et ASSOCIES

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

32 707
92 634

56 012
32 907



BBA expertise

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	% CA	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)			1 507		-1 507	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	779		673		106	16
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 449		5 582		-1 132	-20
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 229		7 762		-2 533	-33
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	162 729		171 389		-8 660	-5
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	162 729		171 389		-8 660	-5
RÉSULTAT FINANCIER	-157 500		-163 627		6 127	4
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 461 901	4	237 455	1	1 224 445	516
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	29 687		49 250		-19 563	-40
Sur opérations en capital	49 070		2 218		46 852	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	47 934		898		47 036	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	126 691		52 365		74 326	142
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	231 627	1	130 983		100 644	77
Sur opérations en capital	47 960				47 960	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	1 619		2 328		-709	-30
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	281 206	1	133 311		147 895	111
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-154 514		-80 946		-73 569	-91
Participation des salariés aux résultats	205 796	1			205 796	
Impôt sur les bénéfices	392 843	1	48 199		344 644	715
TOTAL DES PRODUITS	38 650 066	101	35 843 186	101	2 806 880	8
TOTAL DES CHARGES	37 941 319	99	35 734 875	101	2 206 444	6
Bénéfice ou Perte	708 747	2	108 311		600 436	554

SAS VDS et ASSOCIÉS

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 507

174



BBA expertise

11/194

ANNEXE LÉGALE

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021 dont le total est de 14 828 915,10 Euros, dégage un bénéfice de 708 747,14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

Fait marquant de l'exercice :

Les associés ont pris la décision lors de la l'assemblée extraordinaire du 16/07/2020, de procéder à une fusion par voie d'absorption de la société HIRSONDIS avec effet rétroactif au 01/02/2020.

Par conséquent, un nouveau groupe est créé avec intégration fiscale à partir du 01/02/2020 dont la société mère est la SAS CHLAULIDIS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/01/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les



prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	07 à 20 ans
- Matériels et outillages industriels	03 à 15 ans
- Logiciels informatiques	01 à 03 ans
- Agencement aménagé des terrains	8 ans
- Agencement, aménagé, installé	03 à 12 ans
- Matériel de transport	04 à 05 ans
- Matériel de bureau et info	02 à 10 ans
- Mobilier	05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ANNEXE COVID-19

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait caractéristique de l'exercice en lien avec la situation existant au 31/01/2021.

En conséquence, s'agissant des immobilisations corporelles, incorporelles et financières :

Les effets de l'épidémie connus à la date de clôture ont été pris en compte et constituent un indice de perte valeur qui a conduit à la réalisation d'un test de dépréciation sur la base de projections tenant compte des effets de l'épidémie;

l'évolution continue des conséquences directes de l'épidémie et des mesures gouvernementales, entre la



date de clôture et celle de l'arrêté des comptes, constitue un événement post-clôture en lien avec des conditions existant à la clôture, de nature à ajuster le test de dépréciation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise (le 31/01/2021), l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

INFORMATION AU TITRE D'UN ÉVÉNEMENT POST-CLÔTURE

Post-clôture et conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

SUIVI DES MALIS DE FUSION

La fusion entre Hisondis et Sodhirs a généré un mali de fusion d'un montant de 2 099 466€. Il est affecté comme ceci:

- Mali de fusion sur fonds de commerce pour 193 635€ (non amortissable)
- Mali de fusion sur actifs corporels pour 1 905 831€ (amortissable sur 12 ans)

Tableau de suivi des amortissements et dépréciations des malis de fusion:

Désignation	Valeur brute	Amort. Exercice	Cumul amort.	Dépréciation	Valeur nette
Mali s/fdc	193 635	-	-	-	193 635
Mali s/actif corp	1 905 831	158 819	158 819	-	1 747 012
Total	2 099 466	158 819	158 819	-	1 940 647

La dotation de 158 819€ a été réintégré fiscalement.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	77 066	480 111
CORPORELLES	Terrains		944	1 793 183
	Sur sol propre			7 633 702
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		44 701	2 008 328
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		443 739	2 211 661
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		150 194	1 122 953
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport		7 297	
	Matériel de bureau & mobilier informatique		48 504	312 415
	Emballages récupérables & divers			1 905 831
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			2 970
		TOTAL	695 378	16 991 043
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		5 489 948	20 200
	Autres titres immobilisés		232 522	1 112 495
	Prêts et autres immobilisations financières		13 804	43 418
		TOTAL	5 736 274	1 176 113
		TOTAL GENERAL	6 508 718	18 647 267

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	6 841	550 336	
CORPORELLES	Terrains			1 794 127	
	Sur sol propre		60 646	7 573 056	
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons		94 834	1 958 195	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		142 181	2 513 219	
	Inst. gal. agen. amé. divers		15 744	1 257 403	
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport			7 297	
	Mat. bureau, inform., mobilier		6 066	354 853	
	Emb. récupérables & divers			1 905 831	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes			2 970	
		TOTAL	319 471	17 366 951	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		5 510 148		
	Autres titres immobilisés		47 960	1 297 057	
	Prêts & autres immob. financières			57 222	
		TOTAL	5 558 108	1 354 279	
		TOTAL GENERAL	6 841	5 877 578	19 271 566



DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le fonds de commerce de la station de lavage a été reçu en apport suite à l'absorption de la société Hisondis au 01/02/20. Celui-ci, a été déprécié à 100% antérieurement.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FDC Station lavage			40 000	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			40 000	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
(Partiel)				

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	64 960	237 821		302 781
Terrains		851	651 603		652 454
Sur sol propre			5 233 986	60 646	5 173 340
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.		29 271	1 729 067	94 834	1 663 504
Inst. techniques matériel et outil. industriels		269 261	2 073 089	142 181	2 200 169
Inst. générales agencem. amén.		95 874	966 931	15 744	1 047 060
Autres immob. corporelles					
Matériel de transport		6 097	1 199		7 297
Mat. bureau et informatiq., mob.		35 387	308 724	6 066	338 045
Emballages récupérables divers			158 819		158 819
	TOTAL	436 741	11 123 417	319 471	11 240 688
	TOTAL GENERAL	501 701	11 361 238	319 471	11 543 469

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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 étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

Sas SODHIRE

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		40 000		40 000
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL		40 000		40 000
Stocks	48 531	86 487	48 531	86 487
Créances	11 473	12 611	11 473	12 611
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	60 004	139 098	60 004	139 098

ETAT DES PROVISIONS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

	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
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	47 934		47 934	
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	47 934		47 934	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	22 000			22 000
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités	2 328			2 328
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations		133 333		133 333
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	106 588	13 391	9 229	110 750
	TOTAL	130 916	146 724	9 229	268 411
Provisions pour dépréciation	- incorporelles		40 000		40 000
	- corporelles				
	Sur immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	48 531	86 487	48 531	86 487
	Sur comptes clients	11 473	12 611	11 473	12 611
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	60 003	139 098	60 003	139 098
	TOTAL GÉNÉRAL	238 854	285 822	117 166	407 509
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		285 822	69 233	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			47 934	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES CRÉANCES

Sas SODHRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 952		1 952
	Autres immobilisations financières	55 270		55 270
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	15 579	15 579	
	Autres créances clients	521 097	521 097	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 740	1 740	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 279	4 279	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	156 261	156 261	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	196 492	196 492	
	Charges constatées d'avance	95 044	95 044	
TOTAUX		1 047 714	990 493	57 221
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS VDB et ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes



BBA expertise

ETAT DES DETTES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 581	1 581		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	8 779 023	622 886	2 485 239	5 670 899
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	2 400	2 400		
Fournisseurs & comptes rattachés	2 362 592	2 362 592		
Personnel & comptes rattachés	747 929	747 929		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	375 410	375 410		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	144 832	144 832		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	216 906	216 906		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	18 228	18 228		
Groupe & associés (2)	596 204	596 204		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	106 603	106 603		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	13 351 708	5 195 571	2 485 239	5 670 899
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 966 666			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 549 215			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	95 044
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	95 044

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	4 636
Autres créances	87 678
Disponibilités	
TOTAL	92 314

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19 355
Emprunts et dettes financières divers	174
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	506 141
Dettes fiscales et sociales	1 046 773
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 572 443

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	35 273 519		35 273 519
Ventes de produits finis	1 866 195		1 866 195
Prestations de service	1 040 115		1 040 115
Chiffre d'affaires	38 179 829		38 179 829

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 619 401	1 867 361	522 861	1 096 540
RÉSULTAT FINANCIER	-157 500	-157 448	-44 086	-113 414
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-154 514	-154 514	-43 264	-111 250
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-205 796			-205 796
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-41 496	41 496
AUTRES RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS			-1 172	1 172
TOTAL	1 101 590	1 555 398	392 843	708 747

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 518 815,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 30% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	724 011					724 011
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	724 011					724 011
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	518 815					518 815
TOTAL	1 242 826					1 242 826

ENGAGEMENTS REÇUS



ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautions, avals et garanties reçus par la société	7 315 908					7 315 908
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	7 315 908					7 315 908

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 243 001
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		11 243 001

EFFECTIF

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

LES EFFECTIFS

	31/01/2021	31/01/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	4,00	5,00
Agents de maîtrise	7,00	8,00
Employés et techniciens	96,00	96,00
Ouvriers		
Total	107,00	109,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

ENTREPRISES LIÉES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	596 204	
Total des dettes	596 204	
Charges		
Charges financières	174	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 02/20 au 01/21	Exercice 02/19 au 01/20	Exercice 02/18 au 01/19	Exercice 02/17 au 01/18	Exercice 02/16 au 01/17
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	38 179 829	35 376 653	34 106 059	34 270 381	33 507 180
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 068 700	309 051	-82 602	29 672	87 653
Impôts sur les bénéfices	392 843	48 199	-166 171	-207 562	-203 682
Participation des salariés due au titre de l'exercice	205 796				
Résultat net (C)	708 747	108 311		149 258	187 385
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	761 314	152 542	52 816	87 976	103 950
Résultat distribué (D)		340 000			
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	517,18	77,26	-20,65	7,42	21,91
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	367,52	65,21	13,20	59,31	72,83
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	177,19	27,08		37,31	46,85
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		85,00			
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	96	109	109	105	119
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 960 870	2 918 681	2 736 844	2 698 314	2 597 500
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	929 162	981 855	1 015 640	1 072 687	1 009 717

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SAS SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/01/2020) avant affectations	888 600
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	340 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/02/2020)	548 600
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	548 600
Variations en cours d'exercice	659 704
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	-49 043
Résultat de l'exercice	708 747
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	1 208 304
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	659 704
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	659 704

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas SODHIAS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671210	Pénalités déduct fiscalement	96	
671800	Aut charg exept s/oper gest	36	
671820	autres charges exceptionnelle	110 882	
671822	IRA CHARGES EXCEPTIONNELLES	120 584	
672635	Ch s/ex ant - impôts et taxes	30	
675600	Vnc immob financières	47 960	
687100	Dotations exept	1 619	
771300	Libéralités Reçues		1 625
771800	Autres prod exept /op gest		16 050
771810	Ecart s Positifs S/Sinistres		9 905
772635	Prod s/ex ant - impôts taxes		1 333
772645	Prod s/ex ant - charg soc prév		684
772647	Prod s/ex ant - aut charg soc		90
775600	Prod cession immob financière		47 961
777000	Q-P Subv D'Invest Vir Au Rés		1 109
787250	Repr s/amort dérogatoires		47 934
	TOTAL	281 206	126 691

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch s/ex ant - ach mat et fourn	2 099	
652607	Ch s/ex ant - achats march	16 869	
652611	Ch s/ex ant - sous traitance	1 670	
652613	Ch s/ex ant - locations	110	
652615	Ch s/ex ant - entre et répar	16 574	
652616	Ch s/ex ant - assurances	1 329	
652617	Ch s/ex ant - études et doc	610	
652622	Ch s/ex ant - rem interméd hon	3 899	
652623	Ch s/ex ant - publicité	40 915	
652625	Ch s/ex ant - déplact récept	114	
652628	Ch s/ex ant - cotisations	6 515	
652703	Ch s/ex ant - Vtes Prod Résid	687	
652708	Ch s/ex ant - produits annexes	1 092	
654400	Pertes s/créances exerc ant	151	
672635	Ch s/ex ant - impôts et taxes	30	
752606	Prod s/ex ant - achat mat		17 566
752609	Prod s/ex ant - rrro/achats		1 588
752611	Prod s/ex ant - sous traitance		1 398
752615	Prod s/ex ant - entr et répar		972
752622	Prod s/ex ant - rémun inter ho		586
752623	Prod s/ex ant - publicité		3 506
752628	Prod s/ex ant - cotis et diver		6 384
752708	Prod s/ex ant - commissions		707
772635	Prod s/ex ant - impots taxes		1 333
772645	Prod s/ex ant - charg soc prév		684
772647	Prod s/ex ant - aut charg soc		90
TOTAL		92 665	34 814

TRANSFERTS DE CHARGES

SAS SODHIRS

Du 01/02/2020 au 31/01/2021

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791642	Transf ch remb i j prevoy	21 461
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	3 789
	TOTAL	25 250