

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 21/09/2022 sous le numéro de dépôt 3753

Comptes annuels

SAS SODHIRS

ZI Cité de Buire

02500 BUIRE

Exercice clos le : 31/01/2022

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 53855987300012

Sommaire

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>ANNEXE LEGALE</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>12</i>
<i>Amortissements</i>	<i>13</i>
<i>Mali technique sur immobilisations</i>	<i>14</i>
<i>Amortissements du mali technique</i>	<i>15</i>
<i>Provisions</i>	<i>16</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>17</i>
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	<i>18</i>
<i>Fonds commercial</i>	<i>19</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>20</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>21</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>22</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>23</i>
<i>Capital social</i>	<i>24</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	<i>25</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>26</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>27</i>
<i>Dettes garanties par des suretés réelles</i>	<i>28</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	<i>29</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>30</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>31</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>32</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>34</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>35</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>36</i>

Bilan Actif

		31/01/2022		31/01/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	327 971	307 580	20 391
	Fonds commercial (1)	233 635	40 000	193 635
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes	15 236		15 236
				5 975
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains	1 735 530	622 056	1 113 474
	Constructions	9 492 305	7 175 855	2 316 450
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 526 608	2 209 875	316 733
	Autres immobilisations corporelles	3 548 665	1 745 791	1 802 874
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			2 970
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	1 000		1 000
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés	1 297 057		1 297 057
	Prêts	1 952		1 952
	Autres immobilisations financières	58 942		58 942
				55 270
TOTAL (II)		19 238 901	12 101 158	7 137 743
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements	10 331		10 331
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	2 584 394	101 465	2 482 929
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	506 522	5 835	500 687
	Autres créances	312 064	4 401	307 663
	Capital souscrit appelé, non versé			
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	3 680 082		3 680 082
	Charges constatées d'avance	145 733		145 733
				95 044
	TOTAL (III)	7 239 127	111 701	7 127 426
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		26 478 027	12 212 859	14 265 169

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Passif

		31/01/2022	31/01/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	816 542	447 795
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	912 101	708 747
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	6 653	7 762
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 779 297	1 208 304
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	119 558	135 078
	Provisions pour charges	141 666	133 333
	Total des provisions	261 224	268 411
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 178 607	8 780 604
	Emprunts et dettes financières divers (3)	159 920	598 604
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 954	492
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 120 368	2 362 592
	Dettes fiscales et sociales	1 626 409	1 485 077
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 815	18 228
	Autres dettes	117 574	106 603
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		12 224 648	13 352 200
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		14 265 169	14 828 915
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		912 101,40	708 747,14
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		4 662 214	13 351 708
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 047	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

			31/01/2022	31/01/2021	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	37 561 808		37 561 808	35 342 047
	Production vendue (Biens)	1 991 853		1 991 853	1 872 817
	Production vendue (Services et Travaux)	1 376 239		1 376 239	946 166
	Montant net du chiffre d'affaires	40 929 899		40 929 899	38 161 030
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			13 484	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			148 914	94 483
	Autres produits			199 357	211 128
	Total des produits d'exploitation (1)			41 291 653	38 466 641
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			31 920 838	29 284 383
	Variation de stock			(281 738)	(185 022)
	Achats de matières et autres approvisionnements			59 550	55 017
	Variation de stock			(2 864)	(434)
	Autres achats et charges externes			2 129 241	2 135 606
	Impôts, taxes et versements assimilés			546 179	578 347
	Salaires et traitements			3 137 502	3 058 453
	Charges sociales du personnel			1 101 007	933 537
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			710 831	756 957
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			110 783	98 180
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions			24 007	21 724	
Autres charges			46 021	93 438	
Total des charges d'exploitation (2)			39 501 356	36 830 187	
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 790 297	1 636 454	

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2022	31/01/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 790 297	1 636 454
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	162	779
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 928	4 449
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		10 090	5 229
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	127 826	162 729
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		127 826	162 729
RESULTAT FINANCIER		(117 736)	(157 500)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 672 561	1 478 954
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	37 016	62 394
	Sur opérations en capital	5 109	49 070
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		47 934
	Total des produits exceptionnels	42 125	159 398
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	210 839	281 387
	Sur opérations en capital	4 500	47 960
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	640	1 619
	Total des charges exceptionnelles	215 979	330 966
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(173 854)	(171 568)
PARTICIPATION DES SALAIRES		233 333	205 796
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		353 273	392 843
TOTAL DES PRODUITS		41 343 869	38 631 268
TOTAL DES CHARGES		40 431 767	37 922 521
RESULTAT DE L'EXERCICE		912 101	708 747
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			32 707
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			92 634
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		483	174

Etats financiers au 31/01/2022

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **14 265 169** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 41 343 869** euros et un total **charges de 40 431 767** euros, dégageant ainsi un **résultat de 912 101** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-05 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 14 novembre 2016.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

<u>Type d'immobilisations</u>	<u>Durée d'amortissement</u>
Logiciels	de 1 an à 5 ans
Fonds commercial	Non amortissable
Mali de fusion	Non amortissable
Terrains	Non amortissable
Agencements et aménagements des terrains	de 5 ans à 20 ans
Constructions	de 5 ans à 20 ans
Agencements, aménagements des constructions	de 2 ans à 20 ans
Matériels et outillages	de 1 an à 15 ans
Agencements, aménagements et installations divers	de 1 an à 15 ans
Oeuvres d'art	Non amortissable
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 an à 8 ans
Mobilier	de 2 ans à 10 ans
Mali de fusion s/actifs corporels	12 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

La dépréciation des immobilisations, notamment du fonds de commerce, est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué annuellement.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société liée à cet actif.

Un test de dépréciation a été effectué au 31 janvier 2022. Le fonds de commerce, ainsi évalué, ne nécessite pas de dépréciation au 31 janvier 2022.

Stocks et en cours

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.

Règles et Méthodes Comptables

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision pour dépréciation de 101 465 € a été constatée au 31/01/2022.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation de 9 318 € a été constatée au 31/01/2022.

Une reprise sur provision pour dépréciation de 11 693 € a été constatée au 31/01/2022.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 24 007 € au 31/01/2022 et représentent l'estimation des passifs relatifs :

- A la perte de remboursement sur sinistre en cours pour un montant de 15 674 €.
- Au risque trentenaire pour un montant de 8 333 €.

Une reprise pour provision pour risques et charges de 31 194 € a été constatée au 31/01/2022.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

Règles et Méthodes Comptables

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Aucune provision n'a été constatée au 31/01/2022.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction:

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.00 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 62 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 34 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 600 634 € au 31/01/2022.

La société a versé au cours de l'exercice une somme de 150 000 € sur un contrat en couverture de cet engagement.

Intégration fiscale

La SAS SODHIRS est la société Filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS CHLAULIDIS : société mère

Règles et Méthodes Comptables

- SAS SODHIRS : société filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Autres informations

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Suite à la crise sanitaire de Covid-19, l'état d'urgence sanitaire a été promulgué par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 et par décret N°2020-1257 du 14 octobre 2020.

La loi N°2021-160 du 15 février 2021 a prorogé l'état d'urgence sanitaire.

Le commerce alimentaire, ayant pu poursuivre son activité, n'a pas été impacté significativement par ces mesures au 31/01/2022.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes

Règles et Méthodes Comptables

significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2022
			Augmentations		Diminutions	
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	550 336		41 511		15 005
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	550 336		41 511		15 005
CORPORELLES	Terrains	1 794 127				58 597
	Constructions sur sol propre	7 573 056				12 613
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	1 958 195		4 433		30 767
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 513 219		78 969		65 580
	Instal., agencement, aménagement divers	1 257 402		41 639		12 633
	Matériel de transport	7 297				
	Matériel de bureau, mobilier	354 854		12 367		18 092
	Emballages récupérables et divers	1 905 831				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes	2 970			2 970	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 366 952		137 408	2 970	198 282	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations			1 000		
	Autres titres immobilisés	1 297 057				
	Prêts et autres immobilisations financières	57 221		3 672		
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 354 279		4 672		
TOTAL		19 271 566		183 591	2 970	213 287

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	302 781	4 800		307 580
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	302 781	4 800		307 580
CORPORELLES				
Terrains	652 454	28 200	58 597	622 056
Constructions sur sol propre	5 173 340	325 055	12 613	5 485 781
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	1 663 504	57 336	30 767	1 690 074
Instal technique, matériel outillage industriels	2 200 169	75 286	65 580	2 209 875
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 047 060	53 790	8 133	1 092 718
Matériel de transport	7 297			7 297
Matériel de bureau, mobilier	338 045	8 186	18 092	328 139
Emballages récupérables et divers	158 819	158 819		317 638
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 240 688	706 671	193 782	11 753 577
TOTAL	11 543 469	711 471	193 782	12 061 158

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Mali technique sur immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais de développement						
	Concessions brevets droits similaires						
	Droit au bail						
	Fonds commercial	193 635					193 635
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	193 635					193 635
CORPORELLES	Terrains						
	Agencements et aménagements de terrains						
	Constructions sur sol propre						
	Constructions sur sol d'autrui						
	Constructions - instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 905 831					1 905 831
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 905 831					1 905 831
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL MALI TECHNIQUE		2 099 466					2 099 466

Amortissements du mali technique

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Droit au bail				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Agencements et aménagements de terrains				
	Constructions sur sol propre				
	Constructions sur sol d'autrui				
	Constructions - instal. agencet aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Instal., agencement, aménagement divers	158 819			158 819
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		158 819			158 819
TOTAL MALI TECHNIQUE		158 819			158 819

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	22 000		22 000	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités	2 328			2 328
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	133 333	8 333		141 666
	Pour chgcs sociales et fiscales sur congés à payer				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Autres	110 750	15 674	9 194	117 230
		268 411	24 007	31 194	261 224
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	40 000			40 000
	Sur stocks et en-cours	86 487	101 465	86 487	101 465
	Sur comptes clients	12 611	4 917	11 693	5 835
	Autres		4 401		4 401
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	139 099	110 783	98 180	151 701
	TOTAL GENERAL	407 510	134 790	129 374	412 925
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			134 790	129 374	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 952		1 952
	Autres immobilisations financières	58 942		58 942
	Clients douteux ou litigieux	6 673	6 673	
	Autres créances clients	499 849	499 849	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 193	1 193	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	108 221	108 221	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	58 907	58 907	
	Débiteurs divers	143 743	143 743	
	Charges constatées d'avances	145 733	145 733	
	TOTAL DES CREANCES	1 025 213	964 319	60 893
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 047	1 047		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	8 177 560	631 981	2 514 198	5 031 381
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 900			3 900
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 120 368	2 120 368		
	Personnel et comptes rattachés	782 087	782 087		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	479 008	479 008		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	88 019	88 019		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	277 295	277 295		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 815	8 815		
	Groupe et associés (2)	156 020	156 020		
	Autres dettes	117 574	117 574		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	12 211 694	4 662 214	2 514 198	5 035 281
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	603 531			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/01/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances		58 907		
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers		156 020		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

Fonds Commercial

	31/01/2022	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	40 000	STATION DE LAVAGE ACQUIS LE 21/07/2014
TOTAL	40 000	

Produits à recevoir

		31/01/2022
Total des Produits à recevoir		13 970
Autres créances		13 970
AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	13 970	

Charges à payer

		31/01/2022
Total des Charges à payer		1 556 854
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		19 842
INT COURUS S'EMP ET S CREDITS	19 842	
Emprunts et dettes financières divers		483
ASS.INTERETS COURUS A PAYER	483	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		579 905
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	4 841	
FRS F.ACHAT NP S.ENTREMISE	203 124	
FOURN. FACT ACH.NON PARVENUS	4 844	
FRS FACT N.PARV./FRAIS GENER.	367 096	
Dettes fiscales et sociales		956 624
DETTE PROVIS.POUR CONG.A PAYER	219 682	
PERSONNEL AUTRES CH A PAYER	4 393	
PRIMES CONVENTIONNELLES A PAYE	18 353	
CPLT DIRECTION A PAYER	150 000	
PRIME BILAN AU PERS. A PAYER	30 000	
AUTRES SALAIRES A PAYER	112 788	
CHARGES SOC.S/CONGES PAYES	71 177	
CHARGES SOCIALES A PAYER	48 750	
FORMATION CONTINUE A PAYER	33 854	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	15 280	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	21 279	
CH SOC/PRIME CONV A PAYER	5 946	
CH SOCI. CPLT DIRECTION A PAYE	63 000	
CHARG.SOC./PRIMES BILAN A PAY.	9 639	
CH SOC S/AUTRES SALAIRE	36 543	
CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER	4 679	
ETAT -AUTRES CH.FISC.A PAYER	108 467	
PROV PRIME CONVENT	391	
CHARG FISC S/AUTRES SALAIRE	2 402	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			145 733
Services extérieurs	01/02/2022 31/01/2022	79 100	
Achats de marchandises	01/02/2022 31/01/2022	66 634	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			145 733

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2022
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	447 795	368 747			816 542
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	708 747	(708 747)		912 101	912 101
Subventions d'investissement	7 762			(1 109)	6 653
Provisions réglementées					
TOTAL	1 208 304	(340 000)		910 993	1 779 297

Date de l'assemblée générale 15/07/2021

Dividendes attribués 340 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 340 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 868 304

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 868 304

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 570 993

Capital social

		31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	37 561 808		37 561 808
Production vendue de biens	1 991 853		1 991 853
Production vendue de travaux	163 921		163 921
Production vendue de services	1 212 317		1 212 317
TOTAL	40 929 899		40 929 899

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 672 561	443 229	1 229 333
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(407 187)	(33 556)	(373 631)
RESULTAT COMPTABLE		1 265 374	409 673	855 701

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/01/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Selon état des engagements hors bilan		603 170	6 816 875
		603 170	6 816 875
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de fin de carrière		600 634	
		600 634	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		1 203 804	6 816 875
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
EMPRUNTS	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BANQUES	8 966 666	8 156 137
EMPRUNTS	HYPOTHEQUE S/IMMOBILIER HYPERMARCH	BANQUES	2 966 666	2 622 464
		TOTAL	11 933 332	10 778 601

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	2 774
	PARTICIPATION DES SALAIRES	233 333
	TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	11 521
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		247 628

Les montants indiqués correspondant aux bases d'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

	31/01/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
Professions intermédiaires		8	
Employés			
Ouvriers		78	
TOTAL		90	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
CHLAULIDIS CITE DE BUIRE - 02500 BUIRE	SAS	40 000	98,18

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2022

Total des produits exceptionnels		42 125
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		37 016
LIBERALITES REÇUES	1 008	
PRODUITS EXCEPT S/OP GESTION	2 000	
ECARTS POSITIFS/SINISTRES	455	
PR/EXC.ANT.AUTRES FOURNITURES	2 530	
PR/EXC. ANT ACHATS	6 097	
PR/EXC. ANT RISTOURNES	316	
PR/EXC. ANT SOUS TRAITANCE	2 443	
PR/EXC. ANT LOCATIONS	1 319	
PR/EXC. ANT ENTRETIEN	5 107	
PR./EXC .ANT .ASSURANCES	320	
PR./EXC.ANT -PUBLICITE	1 017	
PR/ EXC. ANTERIEUR TELEPHONE	26	
PR./EXC.ANT-SERV.BANC. & ASSIM.	7 687	
PR./EXC.ANT-COTISATIONS	1 325	
PR./EXC.ANT-IMPOTS&TAXES	2 425	
PR./EXC.ANT -CHARGES SOCIALES	29	
PR./EXC.ANT-REDEVANCES	146	
PR./EX.ANT-CHARGES D'INTERETS	2 768	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 109
PRODUITS CESSIONS IMMO CORPOR.	4 000	
Q-P.SUBV.D'INVEST.VIR.AU RES.	1 109	
Total des charges exceptionnelles		215 979
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		210 839
PENALITES, AMENDES FISC. PENALES N DE	23	
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMEAU	2 000	
COTISATIONS ASSURANCE IFC	150 000	
AUT CHARGE EXCEPT S/OPER GEST	1 318	
FRANCHISES VETUSTE/SINISTRES	7 389	
IRA CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 850	
CH/EX.ANT.ACH.MAT.FOURNITURE	1 016	
CH/EX.ANT ACHATS	5 174	
CH/EX.ANT -RRRO / ACHATS	796	
CH/EX.ANT-SOUS-TRAITANCE	2 136	
CH/EX.ANT-LOCATIONS	739	
CH/EX.ANT ENTRETIEN REPAR.	4 757	
CH/EX.ANT-ASSURANCES	1 811	
CH/EX.ANT.ETUDES RECHERCHE	1 360	
CH/EX.ANT.HONORAIRES	2 695	
CH/EX.ANT FRAIS PST X TELECOM	1 234	
CH/EX.ANT. COTISATIONS DIVERSE	9 839	
CH/EX.ANT.IMPOTS ET TAXES	5 259	
CH/EX.ANT-IMP.& TAX.AUTR.ORG.	393	
CH/EX.ANT.AUTRES CHARGES SOCIA	50	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		4 500
VNC IMMOB.CORPERELLES	4 500	

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2022
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		640
DOTATION AMORT. EXCEPTIONNEL	640	
Résultat exceptionnel		(173 854)

Transferts de charges

31/01/2022

REMBOURSEMENT IJSS - PREVOYANCE	16 833
ALLOCATION ACTIVITE PARTIELLE	2 707
TOTAL	19 540

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	Nombre d'actions ordinaires	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	34 270 381	34 106 059	35 376 653	38 179 829	40 929 899
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	29 672	(82 602)	309 051	2 068 700	2 215 593
	Impôts sur les bénéfices	(207 562)	(166 171)	48 199	392 843	353 273
	Participation des salariés				205 796	233 333
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	149 258	30 752	108 311	708 747	912 101
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	59	21	65	368	407
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	37	8	27	177	228
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	105	109	109	96	90
	Montant de la masse salariale	2 698 314	2 736 844	2 918 681	2 960 870	3 050 876
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 072 687	1 015 640	981 855	929 162	1 101 007

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2022	31/01/2021	%	%	31/01/2022	31/01/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur VDB	24 291	23 843	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur VDB								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	24 291	23 843	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	24 291	23 843	100,00	100,00				

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 7 JUILLET 2022

EXERCICE CLOS AU 31 JANVIER 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

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

- Bénéfice comptable 912.101,40 Euros
- Aux Associés, un dividende de 340.000,00 Euros
- Le solde au poste « Autres réserves » 572.101,40 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 2022.

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.	170 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	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.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31.01.2021	170 €	339.830 €
31.01.2020	170 €	339.830 €
31.01.2019	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 7 JUILLET 2022

EXERCICE CLOS AU 31 JANVIER 2022

RESOLUTION VOTEE

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

- Bénéfice comptable 912.101,40 Euros
- Aux Associés, un dividende de 340.000,00 Euros
- Le solde au poste « Autres réserves » 572.101,40 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 2022.

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

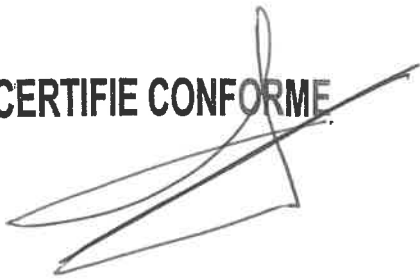
Montant des revenus distribués ouvrant droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	170 €
Montant des revenus distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	339.830 €

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.	Revenus n'ouvrant pas droit à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31.01.2021	170 €	339.830 €
31.01.2020	170 €	339.830 €
31.01.2019	NEANT	NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME



S O D H I R S

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 40 000 €**

Siège social : Cité de Buire
02500 BUIRE

SIRET : 538 559 873 00012
APE : 4711F

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022



**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

S O D H I R S

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
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 2022

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de 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 2021 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 22 juin 2022

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.

Comptes annuels

SAS SODHIRS

ZI Cité de Buire
02500 BUIRE

Exercice clos le : 31/01/2022

APE : 4711F

SIRET : 53855987300012

Bilan Passif

		31/01/2022	31/01/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	816 542	447 795
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	912 101	708 747
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	6 653	7 762
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 779 297	1 208 304
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	119 558	135 078
	Provisions pour charges	141 666	133 333
	Total des provisions	261 224	268 411
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 178 607	8 780 604
	Emprunts et dettes financières divers (3)	159 920	598 604
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 954	492
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 120 368	2 362 592
	Dettes fiscales et sociales	1 626 409	1 485 077
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 815	18 228
	Autres dettes	117 574	106 603
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	12 224 648	13 352 200
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	14 265 169	14 828 915
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	912 101,40	708 747,14
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 662 214	13 351 708
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 047	
	(3) Dont emprunts participatifs		

Bilan Actif

		31/01/2022			31/01/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	327 971	307 580	20 391	7 945
	Fonds commercial (1)	233 635	40 000	193 635	193 635
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	15 236		15 236	5 975
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 735 530	622 056	1 113 474	1 141 673
	Constructions	9 492 305	7 175 855	2 316 450	2 694 407
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 526 608	2 209 875	316 733	313 050
	Autres immobilisations corporelles	3 548 665	1 745 791	1 802 874	1 974 163
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				2 970
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 000		1 000	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 297 057		1 297 057	1 297 057
	Prêts	1 952		1 952	1 952
	Autres immobilisations financières	58 942		58 942	55 270
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (II)	19 238 901	12 101 158	7 137 743	7 688 097
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	10 331		10 331	7 468
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 584 394	101 465	2 482 929	2 216 168
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	506 522	5 835	500 687	524 065
	Autres créances	312 064	4 401	307 663	358 772
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 680 082		3 680 082	3 939 301
	Charges constatées d'avance	145 733		145 733	95 044
	TOTAL (III)	7 239 127	111 701	7 127 426	7 140 818
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
FIDUCIAIRE RHENANE	TOTAL ACTIF (I à VI)	26 478 027	12 212 859	14 265 169	14 828 915
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				

Compte de Résultat

1.2

		31/01/2022	31/01/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	37 561 808	35 342 047
	Production vendue (Biens)	1 991 853	1 872 817
	Production vendue (Services et Travaux)	1 376 239	946 166
	Montant net du chiffre d'affaires	40 929 899	38 161 030
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	13 484	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	148 914	94 483
	Autres produits	199 357	211 128
	Total des produits d'exploitation (1)	41 291 653	38 466 641
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	31 920 838	29 284 383
	Variation de stock	(281 738)	(185 022)
	Achats de matières et autres approvisionnements	59 550	55 017
	Variation de stock	(2 864)	(434)
	Autres achats et charges externes	2 129 241	2 135 606
	Impôts, taxes et versements assimilés	546 179	578 347
	Salaires et traitements	3 137 502	3 058 453
	Charges sociales du personnel	1 101 007	933 537
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	710 831	756 957
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	110 783	98 180
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	24 007	21 724
	Autres charges	46 021	93 438
	Total des charges d'exploitation (2)	39 501 356	36 830 187
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 790 297	1 636 454

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2022	31/01/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 790 297	1 636 454
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	162	779
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 928	4 449
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		10 090	5 229
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	127 826	162 729
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		127 826	162 729
RESULTAT FINANCIER		(117 736)	(157 500)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 672 561	1 478 954
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	37 016	62 394
	Sur opérations en capital	5 109	49 070
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		47 934
	Total des produits exceptionnels	42 125	159 398
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	210 839	281 387
	Sur opérations en capital	4 500	47 960
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	640	1 619
	Total des charges exceptionnelles	215 979	330 966
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(173 854)	(171 568)
PARTICIPATION DES SALAIRES		233 333	205 796
IMPOTS SUR LES BENEFICES		353 273	392 843
TOTAL DES PRODUITS		41 343 869	38 631 268
TOTAL DES CHARGES		40 431 767	37 922 521
RESULTAT DE L'EXERCICE		912 101	708 747

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

32 707

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

92 634

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

483

174

Etats financiers au 31/01/2022

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **14 265 169** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **41 343 869** euros et un total **charges** de **40 431 767** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **912 101** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2021** et finit le **31/01/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-05 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 14 novembre 2016.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.



Règles et Méthodes Comptables

<u>Type d'immobilisations</u>	<u>Durée d'amortissement</u>
Logiciels	de 1 an à 5 ans
Fonds commercial	Non amortissable
Mali de fusion	Non amortissable
Terrains	Non amortissable
Agencements et aménagements des terrains	de 5 ans à 20 ans
Constructions	de 5 ans à 20 ans
Agencements, aménagements des constructions	de 2 ans à 20 ans
Matériels et outillages	de 1 an à 15 ans
Agencements, aménagements et installations divers	de 1 an à 15 ans
Oeuvres d'art	Non amortissable
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 an à 8 ans
Mobilier	de 2 ans à 10 ans
Mali de fusion s/actifs corporels	12 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

La dépréciation des immobilisations, notamment du fonds de commerce, est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué annuellement.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société liée à cet actif.

Un test de dépréciation a été effectué au 31 janvier 2022. Le fonds de commerce, ainsi évalué, ne nécessite pas de dépréciation au 31 janvier 2022.

Stocks et en cours

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.

Règles et Méthodes Comptables

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision pour dépréciation de 101 465 € a été constatée au 31/01/2022.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation de 10236 € a été constatée au 31/01/2022.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 261 224 € au 31/01/2022 et représentent l'estimation des passifs relatifs :

- A la perte de remboursement sur sinistre en cours pour un montant de 25 134 €.
- Au risque trentenaire pour un montant de 141 666 €.
- A un risque de redressements :
 - amende Galec pour 92 096 €
 - pénalités pour 2 328 €.

Titres de participation

Règles et Méthodes Comptables

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Aucune provision n'a été constatée au 31/01/2022.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction:

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents aumoment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 1.00 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 62 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 34 %.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 600 634 € au 31/01/2022.

La société a versé au cours de l'exercice une somme de 150 000 € sur un contrat en couverture de cet engagement.

Intégration fiscale

La SAS SODHIRS est la société Filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.



Périmètre d'intégration

Règles et Méthodes Comptables

- SAS CHLAULIDIS : société mère
- SAS SODHIRS : société filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Autres informations

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Suite à la crise sanitaire de Covid-19, l'état d'urgence sanitaire a été promulgué par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 et par décret N°2020-1257 du 14 octobre 2020.

La loi N°2021-160 du 15 février 2021 a prorogé l'état d'urgence sanitaire.

Le commerce alimentaire, ayant pu poursuivre son activité, n'a pas été impacté significativement par ces mesures au 31/01/2022.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de la société, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact éventuel de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

SAS VOB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

A la date d'arrêté des comptes, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité de son exploitation.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES

Frais d'établissement et de développement

Autres

550 336

41 511

15 005

576 842

TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

550 336

41 511

15 005

576 842

CORPORELLES

Terrains

1 794 127

58 597

1 735 530

Constructions sur sol propre

7 573 056

12 613

7 560 443

sur sol d'autrui

instal. agencet aménagement

1 958 195

4 433

30 767

1 931 862

Instal technique, matériel outillage industriels

2 513 219

78 969

65 580

2 526 608

Instal., agencement, aménagement divers

1 257 402

41 639

12 633

1 286 408

Matériel de transport

7 297

7 297

Matériel de bureau, mobilier

354 854

12 367

18 092

349 129

Emballages récupérables et divers

1 905 831

1 905 831

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

2 970

2 970

TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES

17 366 952

137 408

2 970

198 282

17 303 108

FINANCIERES

Participations évaluées en équivalence

Autres participations

1 000

1 000

Autres titres immobilisés

1 297 057

1 297 057

Prêts et autres immobilisations financières

57 221

3 672

60 893

TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES

1 354 279

4 672

1 358 951

TOTAL

19 271 566

183 591

2 970

213 287

19 238 901

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	302 781	4 800		307 580
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	302 781	4 800		307 580
CORPORELLES				
Terrains	652 454	28 200	58 597	622 056
Constructions sur sol propre	5 173 340	325 055	12 613	5 485 781
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	1 663 504	57 336	30 767	1 690 074
Instal technique, matériel outillage industriels	2 200 169	75 286	65 580	2 209 875
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 047 060	53 790	8 133	1 092 718
Matériel de transport	7 297			7 297
Matériel de bureau, mobilier	338 045	8 186	18 092	328 139
Emballages récupérables et divers	158 819	158 819		317 638
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 240 688	706 671	193 782	11 753 577
TOTAL	11 543 469	711 471	193 782	12 061 158

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Mali technique sur immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virement p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais de développement						
	Concessions brevets droits similaires						
	Droit au bail						
	Fonds commercial	193 635					193 635
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	193 635					193 635
CORPORELLES	Terrains						
	Agencements et aménagements de terrains						
	Constructions sur sol propre						
	Constructions sur sol d'autrui						
	Constructions - instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 905 831					1 905 831
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 905 831					1 905 831
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL MALI TECHNIQUE		2 099 466					2 099 466

Amortissements du mali technique

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Droit au bail				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains				
	Agencements et aménagements de terrains				
	Constructions sur sol propre				
	Constructions sur sol d'autrui				
	Constructions - instal. agencet aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Instal., agencement, aménagement divers	158 819	158 819		317 638
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		158 819	158 819		317 638
TOTAL MALI TECHNIQUE		158 819	158 819		317 638

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	22 000		22 000	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités	2 328			2 328
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	133 333	8 333		141 666
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Autres	110 750	15 674	9 194	117 230
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	268 411	24 007	31 194	261 224
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	40 000			40 000
	Sur stocks et en-cours	86 487	101 465	86 487	101 465
	Sur comptes clients	12 611	4 917	11 693	5 835
	Autres		4 401		4 401
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	139 099	110 783	98 180	151 701
TOTAL GENERAL		407 510	134 790	129 374	412 925
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			134 790	129 374	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/01/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 952		1 952
	Autres immobilisations financières	58 942		58 942
	Clients douteux ou litigieux	6 673	6 673	
	Autres créances clients	499 849	499 849	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 193	1 193	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	108 221	108 221	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	58 907	58 907	
	Débiteurs divers	143 743	143 743	
	Charges constatées d'avances	145 733	145 733	
	TOTAL DES CREANCES	1 025 213	964 319	60 893
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 047	1 047		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	8 177 560	631 981	2 514 198	5 031 381
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 900			3 900
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 120 368	2 120 368		
	Personnel et comptes rattachés	782 087	782 087		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	479 008	479 008		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	88 019	88 019		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	277 295	277 295		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 815	8 815		
	Groupe et associés (2)	156 020	156 020		
	Autres dettes	117 574	117 574		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	12 211 694	4 662 214	2 514 198	5 035 281
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	603 531			
	(2) Emprunts des associés (personnes physiques)				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/01/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances		58 907		
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers		156 020		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

Fonds Commercial

	31/01/2022	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	40 000	STATION DE LAVAGE ACQUIS LE 21/07/2014
TOTAL	40 000	

Le fonds de commerce de la station de lavage a fait l'objet d'une dépréciation à hauteur de 100 %.

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 pas amortis. En application de l'article 214-15 du 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.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

Produits à recevoir

		31/01/2022
Total des Produits à recevoir		13 970
Autres créances		13 970
AVOIRS SUR ACH. A RECEVOIR	13 970	

Charges à payer

		31/01/2022
Total des Charges à payer		1 556 854
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		19 842
INT COURUS S'EMP ET S CREDITS	19 842	
Emprunts et dettes financières divers		483
ASS.INTERETS COURUS A PAYER	483	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		579 905
FOURN. FACT. ACH. NON PARV.	4 841	
FRS F.ACHAT NP S.ENTREMISE	203 124	
FOURN. FACT ACH.NON PARVENUS	4 844	
FRS FACT N.PARV./FRAIS GENER.	367 096	
Dettes fiscales et sociales		956 624
DETTE PROVIS.POUR CONG.A PAYER	219 682	
PERSONNEL AUTRES CH A PAYER	4 393	
PRIMES CONVENTIONNELLES A PAYE	18 353	
CPLT DIRECTION A PAYER	150 000	
PRIME BILAN AU PERS. A PAYER	30 000	
AUTRES SALAIRES A PAYER	112 788	
CHARGES SOC.S/CONGES PAYES	71 177	
CHARGES SOCIALES A PAYER	48 750	
FORMATION CONTINUE A PAYER	33 854	
EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	15 280	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	21 279	
CH SOC/PRIME CONV A PAYER	5 946	
CH SOCI. CPLT DIRECTION A PAYE	63 000	
CHARG.SOC./PRIMES BILAN A PAY.	9 639	
CH SOC S/AUTRES SALAIRE	36 543	
CHARGES FISC.S/CONGES A PAYER	4 679	
ETAT-AUTRES CH.FISC.A PAYER	108 467	
PROV PRIME CONVENT	391	
CHARG FISC S/AUTRES SALAIRE	2 402	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			145 733
Services extérieurs	01/02/2022 31/01/2022	79 100	
Achats de marchandises	01/02/2022 31/01/2022	66 634	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			145 733

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2022
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	447 795	368 747			816 542
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	708 747	(708 747)		912 101	912 101
Subventions d'investissement	7 762			(1 109)	6 653
Provisions réglementées					
TOTAL	1 208 304	(340 000)		910 993	1 779 297

Date de l'assemblée générale 15/07/2021

Dividendes attribués 340 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 340 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 868 304

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 868 304

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 570 993



Capital social

		31/01/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00



Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	37 561 808		37 561 808
Production vendue de biens	1 991 853		1 991 853
Production vendue de travaux	163 921		163 921
Production vendue de services	1 212 317		1 212 317
TOTAL	40 929 899		40 929 899

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	1 672 561	386 829	1 285 733
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(407 187)	(33 556)	(373 631)
RESULTAT COMPTABLE	1 265 374	353 273	912 101

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/01/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Selon état des engagements hors bilan		603 170	6 816 875
		603 170	6 816 875
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de fin de carrière		600 634	
		600 634	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		1 203 804	6 816 875
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2022
EMPRUNTS	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BANQUES	8 966 666	8 156 137
EMPRUNTS	HYPOTHEQUE SIMMOBILIER HYPERMARCH	BANQUES	2 966 666	2 622 464
		TOTAL	11 933 332	10 778 601

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLÈGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	2 774
	PARTICIPATION DES SALAIRES	233 333
	TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	11 521
	Autres	
ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		247 628

Les montants indiqués correspondant aux bases d'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/01/2022

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

4

Professions intermédiaires

8

Employés

Ouvriers

78

TOTAL

90



Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
CHLAULIDIS CITE DE BUIRE - 02500 BUIRE	SAS	40 000	98,18

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2022

Total des produits exceptionnels		42 125
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		37 016
LIBERALITES REÇUES	1 008	
PRODUITS EXCEPT S/OP GESTION	2 000	
ECARTS POSITIFS/SINISTRES	455	
PR/EXC.ANT.AUTRES FOURNITURES	2 530	
PR/EXC. ANT ACHATS	6 097	
PR/EXC. ANT RISTOURNES	316	
PR/EXC. ANT SOUS TRAITANCE	2 443	
PR/EXC. ANT LOCATIONS	1 319	
PR/EXC. ANT ENTRETIEN	5 107	
PR./EXC .ANT.ASSURANCES	320	
PR./EXC.ANT-PUBLICITE	1 017	
PR/ EXC. ANTERIEUR TELEPHONE	26	
PR./EXC.ANT-SERV.BANC. & ASSIM.	7 687	
PR./EXC.ANT-COTISATIONS	1 325	
PR./EXC.ANT-IMPOTS&TAXES	2 425	
PR./EXC.ANT-CHARGES SOCIALES	29	
PR./EXC.ANT-REDEVANCES	146	
PR./EX.ANT-CHARGES D'INTERETS	2 768	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 109
PRODUITS CESSIONS IMMO CORPOR.	4 000	
Q-P.SUBV.D'INVEST.VIR.AU RES.	1 109	
Total des charges exceptionnelles		215 979
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		210 839
PENALITES, AMENDES FISC. PENALES N DE	23	
INDEMNITES LITIGES PRUDHOMMEAU	2 000	
COTISATIONS ASSURANCE IFC	150 000	
AUT CHARG EXEPT S/OPER GEST	1 318	
FRANCHISES VETUSTE/SINISTRES	7 389	
IRA CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 850	
CH/EX.ANT.ACH.MAT.FOURNITURE	1 016	
CH/EX ANT ACHATS	5 174	
CH/EX.ANT -RRRO / ACHATS	796	
CH/EX.ANT-SOUS-TRAITANCE	2 136	
CH/EX.ANT-LOCATIONS	739	
CH/EX.ANT ENTRETIEN REPAR.	4 757	
CH/EX.ANT-ASSURANCES	1 811	
CH/EX.ANT.ETUDES RECHERCHE	1 360	
CH/EX.ANT.HONORAIRES	2 695	
CH/EX ANT FRAIS PSTX TELECOM	1 234	
CH/EX ANT. COTISATIONS DIVERSE	9 839	
CH/EX.ANT.IMPOTS ET TAXES	5 259	
CH/EX.ANT-IMP.& TAX.AUTR.ORG.	393	
CH/EX.ANT.AUTRES CHARGES SOCIA	50	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		4 500
VNCEMMOB.CORPERELLES	4 500	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2022
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		640
DOTATION AMORT. EXCEPTIONNEL	640	
Résultat exceptionnel		(173 854)

Transferts de charges

31/01/2022

REMBOURSEMENT IJSS - PREVOYANCE

16 833

ALLOCATION ACTIVITE PARTIELLE

2 707

TOTAL

19 540

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	31/01/2018	31/01/2019	31/01/2020	31/01/2021	31/01/2022
CAPITAL en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre d'actions ordinaires	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
Nombre maximal d'actions à créer :					
- Par conversion d'obligation					
- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT					
Chiffre d'affaires (hors taxes)	34 270 381	34 106 059	35 376 653	38 179 829	40 929 899
Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	29 672	(82 602)	309 051	2 068 700	2 215 593
Impôts sur les bénéfices	(207 562)	(166 171)	48 199	392 843	353 273
Participation des salariés				205 796	233 333
Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	149 258	30 752	108 311	708 747	912 101
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	59	21	65	368	407
Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	37	8	27	177	228
Dividende attribué					
PERSONNEL					
Effectif moyen salarié	105	109	109	96	90
Montant de la masse salariale	2 698 314	2 736 844	2 918 681	2 960 870	3 050 876
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 072 687	1 015 640	981 855	929 162	1 101 007

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2022	31/01/2021	%	%	31/01/2022	31/01/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur VDB	24 291	23 843	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur VDB								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	24 291	23 843	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	24 291	23 843	100,00	100,00				